

GEMEINDE FRONREUTE

Landkreis Ravensburg



HAUSHALTSSATZUNG

und

HAUSHALTSPLAN

2020

Beschlussfassung 17.02.2020

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 2018	17
2.2 Haushaltsjahr 2019	18
3. Haushaltsplanung 2020	20
GESAMTERGEBNISHAUSHALT / GESAMTFINANZHAUSHALT	21
1. Erläuterungen zum Gesamtergebnishaushalt 2020	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 2020	38
HAUSHALTSQUERSCHNITT	41
TEILHAUSHALTE	45
Teilhaushalt 1 "Innere Verwaltung"	47
Teilhaushalt 2 "Bürgerhaushalt"	89
Teilhaushalt 3 "Allgemeine Finanzwirtschaft"	269
MITTELFRISTIGE FINANZPLANUNG MIT INVESTITIONSPROGRAMM	279
BETEILIGUNGSBERICHT	291
STELLENPLAN	301

ANLAGEN	307
Anlage 1: Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	308
Anlage 2: Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen	309
Anlage 3: Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen	309
Anlage 4: Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität	310
Anlage 5: Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	311
Anlage 6: Nachweis über den Schuldenstand	312
Anlage 7: Kennzahlen der Leistungsfähigkeit	314
Anlage 8: Übersicht über die Realsteuern/Zuweisungen/Steuerbeteiligungen/Umlagen	315
SONDERRECHNUNG WASSERVERSORGUNG (blauer Teil)	1
Vorbericht	3
Erfolgsplan	7
Vermögensplan	19
Erfolgs- und Vermögensplan 2019 - 2023	23
Bilanzübersicht 2018	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 2020



Haushaltssatzung der Gemeinde Fronreute für das Haushaltsjahr 2020

Aufgrund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg in der jeweils geltenden Fassung hat der Gemeinderat am 17. Februar 2020 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2020 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

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

1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	10.334.918 €
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	11.240.277 €
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	- 905.359 €
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	1.200.000 €
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0 €
1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	+ 1.200.000 €
1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) von	+ 294.641 €

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

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	9.861.895 €
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	9.816.985 €
2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	44.910 €
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	6.634.763 €
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	12.178.193 €
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	- 5.543.430 €
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	- 5.498.520 €
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	2.500.000 €
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	1.026.935 €
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	+ 1.473.065 €
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	- 4.025.455 €

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf 2.500.000 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	423.100 €
2.	im Vermögensplan mit Einnahmen und Ausgaben mit je	644.575 €
3.	mit dem Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) von	330.000 €
4.	mit dem Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen von	0 €
5.	mit dem Höchstbetrag der Kassenkredite von	300.000 €

Fronreute, den 17. Februar 2020

Oliver Spieß
Bürgermeister

Vorbericht zum Haushaltsplan 2020

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 wendete die Gemeinde Fronreute erstmals das NKHR an.

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 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

Wie in der Kameralistik ist das oberste Ziel 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 Ausgleichspflicht in der Doppik 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. 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 Fronreute 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. 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 externen 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 ordentlichen 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.

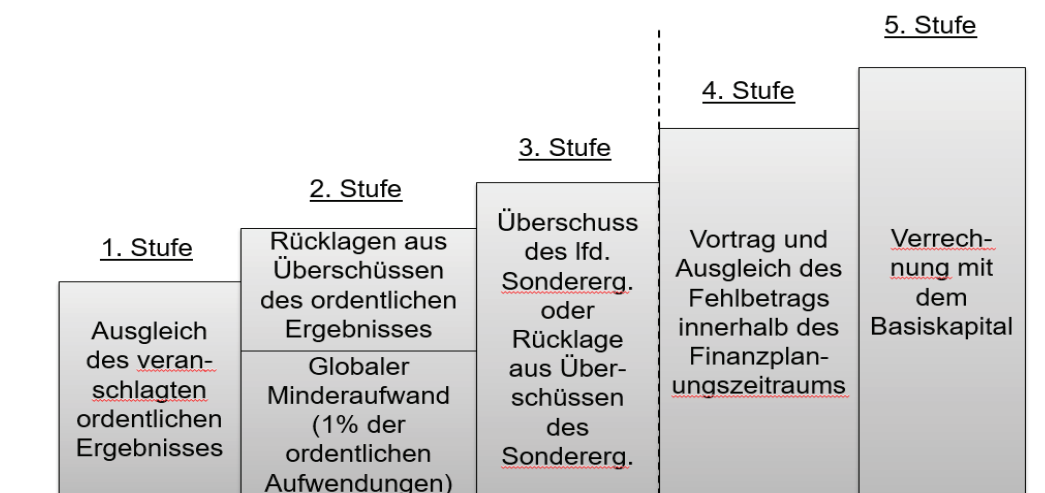
Sofern die Abschreibungen durch Erträge erwirtschaftet werden, stehen diese Mittel wiederum für Investitionen zur Verfügung. Da der Haushaltsausgleich durch die Erwirtschaftung der Abschreibungen schwieriger geworden ist, wurde eine mehrstufige Haushaltsausgleichsregelung vorgesehen und der Deckungsgrundsatz auf einen mehrjährigen Zeitraum ausgedehnt.

Die einzelnen Stufen des Haushaltsausgleichs stellen sich wie folgt dar:

- 1) Ausnutzung aller Sparmöglichkeiten und Ertragsmöglichkeiten
- 2) Verwendung der Ergebnissrücklage 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, Kirchstraße11	
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 2018

Nach der Haushaltssatzung vom 19.02.2018 wurden folgende Einnahmen und Ausgaben für das Jahr 2018 veranschlagt:

im Verwaltungshaushalt	10.512.919 €
im Vermögenshaushalt	6.094.780 €
Summe	14.938.270 €

Der Erlass einer Nachtragshaushaltssatzung 2018 war nicht erforderlich.

Der zahlenmäßige Abschluss 2018, der am 23. Oktober 2019 vom Gemeinderat festgestellt wurde, weist folgende Zahlen aus:

im Verwaltungshaushalt	
Summe der Einnahmen/Ausgaben	11.265.736,50 €
Veränderung gegenüber dem Plan	+ 752.817,50 €
im Vermögenshaushalt	
Summe der Einnahmen/Ausgaben	969.487,60 €
Veränderung gegenüber dem Plan	- 3.600.009,60 €
Summe	12.235.224,10 €

Die größten positiven Abweichungen war bei den Gewerbesteuereinnahmen mit einem Plus von 179.400 € sowie die Schlüsselzuweisungen mit einem Plus von 146.500 € mehr wie geplant zu vernehmen. Die sonstigen Finanzeinnahmen/Umsatzsteuer waren aufgrund einer Nachprüfung durch das Finanzamt und die dadurch resultierende Steuererstattung für die Jahre 2012 – 2014 mit einem Betrag von rund 59.900 € höher als geplant eingegangen. Auch die Gebühren für Schmutzwasser fielen 42.200 € höher als geplant aus.

Auf der Ausgabeseite ist aufgrund der relativ hohen Gewerbesteuereinnahmen die um 35.000 € höhere Gewerbesteuerumlage zu erwähnen. Ebenso der Betriebskostenzuschuss für den Kindergarten St. Karl in Blitzenreute. Hierfür wurden 95.600 € mehr als geplant verausgabt Die Schlussrechnung für 2018 stand zu diesem Zeitpunkt noch aus. Auch für den Kindergarten St. Josef in Fronhofen wurden 33.900 € mehr als geplant verausgabt. Die Schlussrechnung 2018 war bereits verbucht. Für den Kindergarten St. Magnus wurden 16.700 € weniger verausgabt als veranschlagt. Ausstehende Nachzahlungen bzw. Erstattungen haben entsprechende Auswirkungen auf das Haushaltsjahr 2019. Zusätzlich fiel die Kostenerstattung an den GVV Fronreute-Wolpertswende für die Bauverwaltung mit rund 47.700 € höher aus, weil in diesem Bereich mehr Leistungen erbracht wurden, als geplant waren. Im Gegensatz hierzu wurden im Bereich Flächennutzungsplanung/Bauleitplanung um 24.000 € entlastet. Die Abweichungen zu den Planansätzen erklären sich außerdem durch den späten Kassenabschluss. Die Schlussrechnungen wurden dadurch noch in das Jahr 2018 gebucht. Bislang belasteten diese immer das Folgejahr.

Bereits unterjährig zeichnete sich ab, dass bestimmte investive Maßnahmen im Jahr 2018 nicht realisiert werden können und dass hierfür auch auf die Bildung von Haushaltsresten verzichtet wurde, sodass sich entsprechende Entlastungen für das Jahr 2018 ergab.

Insgesamt konnte durch die Verbesserungen eine Zuführung an den Vermögenshaushalt von 1.474.173,18 €, also ein Plus von 1.065.278,18 € erwirtschaftet werden. Diese Verbesserungen im Verwaltungshaushalt führten zu den wesentlichen Mehreinnahmen des Vermögenshaushalts. Die im Haushaltsjahr 2018 vorgesehene Kreditaufnahme in Höhe von 2.000.000 € musste in der Folge nur in Höhe von 1.000.000 € in Anspruch genommen werden.

Rücklage

Der allgemeinen Rücklage konnte im Haushaltsjahr 2018 ein Betrag von 2.150.890,71 € zugeführt werden. Die Allgemeine Rücklage beträgt zum 31.12.2018 somit 4.247.593,14 €.

Verschuldung

	01.01.2018	31.12.2018
Kernverwaltung	4.006.448,14 €	4.715.182,72 €
Eigenbetrieb Wasserversorgung	1.928.697,76 €	2.076.104,60 €
Summe	5.935.145,90 €	6.791.287,32 €

Die Pro-Kopf-Verschuldung der Kernverwaltung betrug insgesamt 987,89 € (4.773 Einwohner, 30.06.2018).

2.2 Haushaltsjahr 2019

Der Gemeinderat hat am 26.02.2019 den Haushaltsplan 2019 beschlossen. Das Landratsamt Ravensburg als Rechtsaufsichtsbehörde hat mit Erlass 19.03.2019 - AZ 022-902.41 die Gesetzmäßigkeit der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2019 bestätigt.

ordentliche Erträge	10.172.977,00 €
ordentliche Aufwendungen	10.606.818,00 €
ordentliches Ergebnis	-433.841,00 €
außerordentliche Erträge	0,00 €
außerordentliche Aufwendungen	0,00 €
außerordentliches Ergebnis	0,00 €
Ergebnis	-433.841,00 €

Die Haushaltsplanung ging im Ergebnishaushalt von Erträgen i.H.v. 10.172.977 € und Aufwendungen i.H.v. 10.606.818 € aus. Die Erträge aus den Realsteuern, den Zuweisungen nach dem Finanzausgleich sowie die Beteiligungen an der Einkommen- und Umsatzsteuer machen mit einem geplanten Anteil von 8.400.000 € bzw. 82,5 % den Großteil der Erträge 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 der Anteil an der Einkommensteuer geringer wie geplant ausfallen wird. Nach Abrechnung der 4. Teilzahlung im Dezember 2019 kann nun festgestellt werden, dass mit teilweise deutlichen Mindererträgen (rund 150.000 €) gerechnet werden kann. Der Anteil an der Umsatzsteuer wird jedoch etwas höher als geplant ausfallen (rund 15.000 €).

Insgesamt werden Schlüsselzuweisungen (Schlüsselzuweisungen, Sockelgarantie und Investitionspauschale) rund 60.000 € höher wie geplant ausfallen. Die Zuweisung für die Kindergarten- und Kleinkindförderung wird etwas geringer als geplant ausfallen (rund 10.000 €). Die Integrationspauschale gem. § 29d FAG sowie die Förderung der Digitalisierung an Schulen gem. § 17a FAG waren nicht geplant und stellen daher Mehrerträge von insgesamt rund 95.000 € dar. Die Abschlusszahlung für den Finanzausgleich steht noch aus und wird sich auf das Folgejahr 2020 auswirken.

Bei den Steuern konnten bedeutende Mehrerträge verzeichnet werden. Bei der Grundsteuer A und B konnte ein Plus von knapp 1.350 € bzw. 3.900 € erzielt werden. Positiv wirkt sich jedoch besonders die Erträge aus der Gewerbesteuer aus. Diese trägt mit 1.336.000 € (Vorjahr 1.001.000 €)

und somit rund 356.000 € mehr wie geplant deutlich zum positiven Verlauf des ordentlichen Ergebnisses 2019 bei.

Hinzu kommen weitere Entlastungen gegenüber der Planung. Insbesondere im Bereich der Unterhaltungen wurden diverse Maßnahmen nicht vollzogen, weshalb die Mittel nicht aufgebraucht sind. Bei umgesetzten Maßnahmen stehen teilweise noch Rechnungen aus, welche in das Haushaltsjahr 2019 abgegrenzt werden. Daher ist im Bereich der Sanierungs- und Unterhaltungsmaßnahmen über die Höhe der eingesparten Mittel noch keine konkrete Auskunft möglich. Weitere Entlastungen ergaben sich beim Personalaufwand von rund 35.600 €, was mitunter auf den Stellenwechsel in der Finanzverwaltung zurückzuführen ist. Durch nicht getätigte Kreditaufnahmen wurden bei den Zinsausgaben 18.300 € eingespart. Für den Erwerb von Ökopunkten waren im Ergebnishaushalt 200.000 € veranschlagt, die nicht verausgabt wurden.

Ausblick Auf den Jahresabschluss 2019

Die ordentlichen Erträge liegen mit Stand vom 03.02.2020 bei rund 10.570.000 € (Plan: 10.200.000 €). Die ordentlichen Aufwendungen liegen bei rund 10.000.000 € (Plan: 10.600.000 €). Nach aktuellen Hochrechnungen wird die Gemeinde das Haushaltsjahr 2019 deutlich besser als geplant abschließen. Begründen lassen sich die Abweichungen insbesondere durch höhere Gewerbesteuererträge, dem nicht getätigten Einkauf von Ökopunkten sowie nicht vollzogener Unterhaltungsmaßnahmen, insbesondere im Bereich der Straßenunterhaltung. Diverse (End-) Abrechnungen, welche das Haushaltsjahr 2019 betreffen, können dieses Ergebnis dennoch bis zum Jahresabschluss negativ beeinflussen. Gravierende Änderungen sind jedoch nicht zu erwarten. Es ist von einer Rücklagenzuführung aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses auszugehen. Ebenso wird mit einer Rücklagenzuführung aus Überschüssen des Sonderergebnisses gerechnet. Diese resultieren aus der Veräußerung der Baugrundstücke im Baugebiet Dornacher Ried und Gewerbegebiet Brühl.

Im Finanzhaushalt werden bis zum Jahresabschluss voraussichtlich weniger Auszahlungen als geplant anfallen. Im Bereich der Schulen waren hohe Auszahlungen für den Umbau der Grundschule in Blitzenreute geplant. Da sich die Baumaßnahme verzögerte, werden diese Auszahlungen weniger den Finanzhaushalt des Haushaltsjahres 2019, als den Finanzhaushalt der Folgejahre belasten. Im Bereich Abwasserversorgung wurden Maßnahmen in das Jahr 2020 geschoben. Im Bereich der Bauleitplanung stehen.

Der Verschuldung der Kernverwaltung hat sich im Haushaltjahr 2019 entgegen der Planung, welche Darlehensaufnahmen i.H.v. 1.000.000 € vorsah, verringert, da keine Darlehen aufgenommen wurden. Die Verschuldung beträgt zum 31.12.2019 nun 4.274.044,13 €. Dies entspricht rund 890 € pro Einwohner und übersteigt den Landesdurchschnitt weiterhin deutlich.

Stand der Verschuldung

	01.01.2019	31.12.2019
Kernverwaltung	4.715.182,72 €	4.274.044,13 €
Eigenbetrieb Wasserversorgung	<u>2.076.105,00 €</u>	<u>2.004.555,04 €</u>
Summe	6.791.287,72 €	6.278.599,17 €

Eine Nachtragsplanung war im Haushaltsjahr 2019 nicht notwendig.

3. Haushaltsplanung 2020

Grundlage für die Haushaltsplanung 2020 sowie die mittelfristige Finanzplanung waren die Orientierungsdaten des Landes Baden-Württemberg, die Ergebnisse der November-Steuerschätzung 2019 sowie die allgemein erwarteten bzw. hochgerechneten Erträge/Aufwendungen und Einzahlungen/Auszahlungen der Gemeinde Fronreute.

Die deutsche Wirtschaft wächst langsamer und die Konjunkturaussichten sehen schlechter als in den vergangenen Jahren aus. Gewinnwarnungen seitens Branchen wie Autoindustrie und Maschinenbau, Abbau von Stellen und die vorherrschenden weltwirtschaftlichen Risiken mahnen zur Vorsicht. Für die Kommunen bedeutet dies, dass die Gewerbesteuereinnahmen sinken und zudem der Anteil an der Einkommenssteuer sinkt. Die Verpflichtungen verschiedener Aufgaben bestehen dennoch, trotz schlechter finanzieller Aufstellung.

Die Prognosen aus der November-Steuerschätzung für die kommenden Haushaltsjahre weisen eine nominale Steigerung des Bruttoinlandsprodukts von 1,0 % für das Jahr 2020 auf. Im Jahr 2019 soll die nominale Wachstumsrate 2,8 % und in 2020 rd. 2,9 % betragen (November-Steuerschätzung 2018: 4,1 % bzw. 3,3 %). Für das Jahr 2021 wird eine Erhöhung um 3,1 % erwartet, für die Jahre 2022 – 2024 wird ein nominales BIP-Wachstum von je 2,8 % erwartet. Verglichen mit der Steuerschätzung im Mai 2019, werden die Steuereinnahmen insgesamt um rund 2,6 Mrd. € höher ausfallen.

Nachdem die Zuwächse regional sehr unterschiedlich ausfallen, werden die Prognosen nur bedingt zur Planung des Haushalts der Gemeinde Fronreute herangezogen. Eine Richtung weist die Prognose jedoch auf. Die Veränderungen der Steuererträge und Zuweisungen aus dem Finanzausgleich sind ungewiss aber weiter stabil einzuschätzen. Die örtlichen Bedingungen sind nicht unbedingt mit denen der Bundes- bzw. Landesdurchschnitte gleich zu setzen. So wurden moderate Steigerungen bei der Gewerbesteuer gegenüber der Planung 2019 angesetzt, wohlwissend, dass die aktuellste Hochrechnung für das Haushaltsjahr 2019 bei rund 1.340.000 € und damit deutlich über dem Ansatz des Jahres 2019 liegt. Eine Steigerung ist auch bei der Grundsteuer B zu erwarten, welche aus Aktivierung des Baugebiets Dornacher Ried entsteht.

Im kommunalen Finanzausgleich sollen im Jahr 2020 Mittel für die Leitungsfreistellung im Betreuungsbereich bereitgestellt werden (§ 29e FAG) und es kann ein weiterer Ertrag der Integrationspauschale gem. § 29d FAG erwartet werden. Außerdem hat die Gemeinsame Finanzkommission einen Flächenfaktor beschlossen, von welchem die Gemeinde Fronreute profitieren wird.

Gesamtergebnishaushalt / Gesamtfinanzhaushalt 2020



Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 22
Datum: 13.02.2020
Uhrzeit: 11:38:47

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	5.105.201	5.132.704	5.282.405	5.496.517	5.694.867
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	3.399.241	3.427.410	3.781.102	3.884.872	3.739.885
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	412.231	446.023	446.023	473.342	503.842
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	0,00	862.800	898.031	902.131	901.631	901.631
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	131.930	134.850	135.690	136.690	136.850
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	110.874	95.200	100.124	95.247	95.247
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
9	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	122.500	172.500	172.500	172.500	172.500
11	=	Ordentlichen Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	10.172.977	10.334.918	10.848.175	11.188.999	11.273.022
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-1.530.369	-1.676.899	-1.760.521	-1.804.534	-1.849.650
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.570.591	-1.737.991	-1.573.909	-1.572.934	-1.572.782
15	-	Abschreibungen	0,00	-1.420.595	-1.423.292	-1.431.741	-1.496.529	-1.566.529
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	-100.400	-87.400	-80.400	-152.400	-145.400
17	-	Transferaufwendungen	0,00	-5.345.445	-5.732.965	-5.989.155	-6.185.640	-6.474.389
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-639.418	-581.730	-386.143	-387.914	-391.694
19	=	Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-10.606.818	-11.240.277	-11.221.869	-11.599.951	-12.000.444
20	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-433.841	-905.359	-373.694	-410.952	-727.422
21	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	1.200.000	1.000.000	0	1.000.000
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
23	=	Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus Nummern 21 und 22)	0,00	0	1.200.000	1.000.000	0	1.000.000
24	=	Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 23)	0,00	-433.841	294.641	626.306	-410.952	272.578

*** Ende der Liste "Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 23

Datum: 13.02.2020

Uhrzeit: 11:39:10

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Steuern, und ähnliche Abgaben	0,00	5.105.201	5.132.704	5.282.405	5.496.517	5.694.867
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	3.399.241	3.427.410	3.781.102	3.884.872	3.739.885
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	862.800	898.031	902.131	901.631	901.631
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	131.930	134.850	135.690	136.690	136.850
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	110.874	95.200	100.124	95.247	95.247
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	122.500	172.500	172.500	172.500	172.500
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 8, ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	9.733.746	9.861.895	10.375.152	10.688.657	10.742.180
10	-	Personalauszahlungen	0,00	-1.530.369	-1.676.899	-1.760.521	-1.804.534	-1.849.650
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.570.591	-1.737.991	-1.573.909	-1.572.934	-1.579.782
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	-100.300	-77.300	-80.300	-152.300	-145.300
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	0,00	-5.345.445	-5.732.965	-5.989.155	-6.185.640	-6.474.389
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	-639.518	-591.830	-386.243	-388.014	-392.294
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	-9.186.223	-9.816.985	-9.790.128	-10.103.422	-10.441.415
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushaltes (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	547.523	44.910	585.024	585.235	300.765
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	2.925.500	2.594.900	3.365.950	987.000	1.437.000
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	9.000	1.334.863	380.000	0	1.232.000
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	400.000	1.200.000	1.475.000	164.000	1.500.000
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	5.000	1.505.000	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	3.339.500	6.634.763	5.225.950	1.156.000	4.174.000
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-1.254.000	-1.500.000	-400.000	-1.253.000	-300.000
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-6.765.500	-9.246.000	-5.811.500	-1.426.000	-2.308.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-204.000	-494.000	-139.500	-41.500	-61.500
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	-9.900	-809.302	0	0	0
28	-	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	0,00	-61.000	-128.891	-54.028	-54.162	-115.000
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	-8.294.400	-12.178.193	-6.405.028	-2.774.662	-2.784.500
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 23 und 30)	0,00	-4.954.900	-5.543.430	-1.179.078	-1.618.662	1.389.500
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 17 und 31)	0,00	-4.407.377	-5.498.520	-594.054	-1.033.427	1.690.265
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	1.500.000	2.500.000	1.000.000	1.500.000	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	-365.776	-1.026.935	-417.173	-449.315	-446.850
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33 und 34)	0,00	1.134.224	1.473.065	582.827	1.050.685	-446.850



Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Seite : 24

Datum: 13.02.2020

Uhrzeit: 11:39:10

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	
		Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3	
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	
		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	-3.273.153	-4.025.455	-11.227	17.258	1.243.415
37	nachrichtlich:	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmittel zum Jahresbeginn	0,00	4.314.137	4.518.910	493.455	482.228	499.486
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 2020

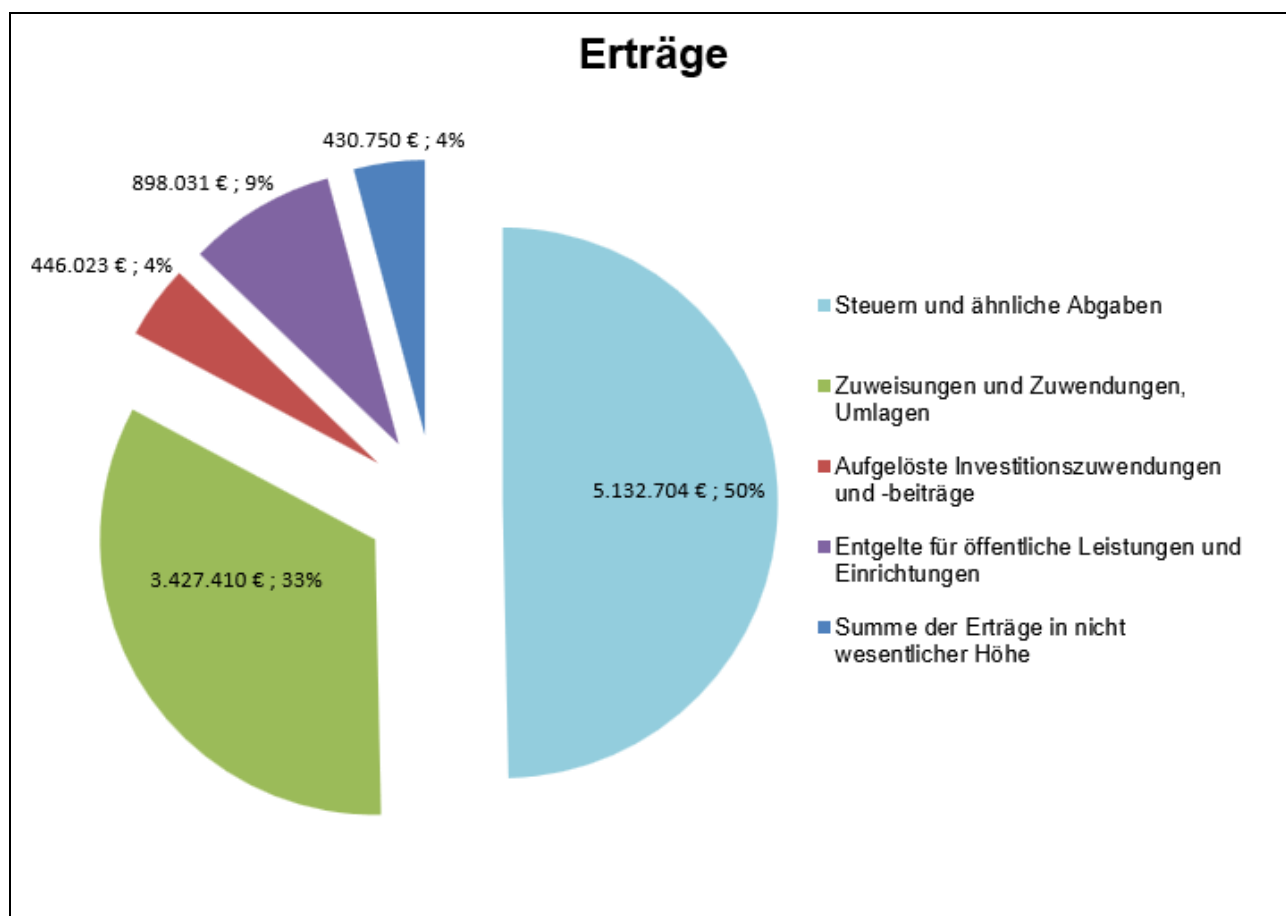
Der Ergebnishaushalt umfasst die erwarteten Aufwendungen und Erträge im Haushaltsjahr. Hierbei werden sowohl die erwarteten ordentlichen Aufwendungen und Erträge, als auch die erwarteten außerordentlichen Aufwendungen und Erträge ausgewiesen. Der Saldo des Ergebnishaushalts heißt Ergebnis (untergliedert 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 2020 folgendes Ergebnis geplant:

ordentliche Erträge	10.334.918,00 €
ordentliche Aufwendungen	11.240.277,00 €
ordentliches Ergebnis	-905.359,00 €
außerordentliche Erträge	1.200.000,00 €
außerordentliche Aufwendungen	0,00 €
außerordentliches Ergebnis	1.200.000,00 €
Ergebnis	294.641,00 €

Nachfolgend werden die verschiedenen Ertragspositionen, welche sich auf das Ergebnis der Gemeinde Fronreute im Haushaltsjahr 2020 auswirken, näher erläutert:

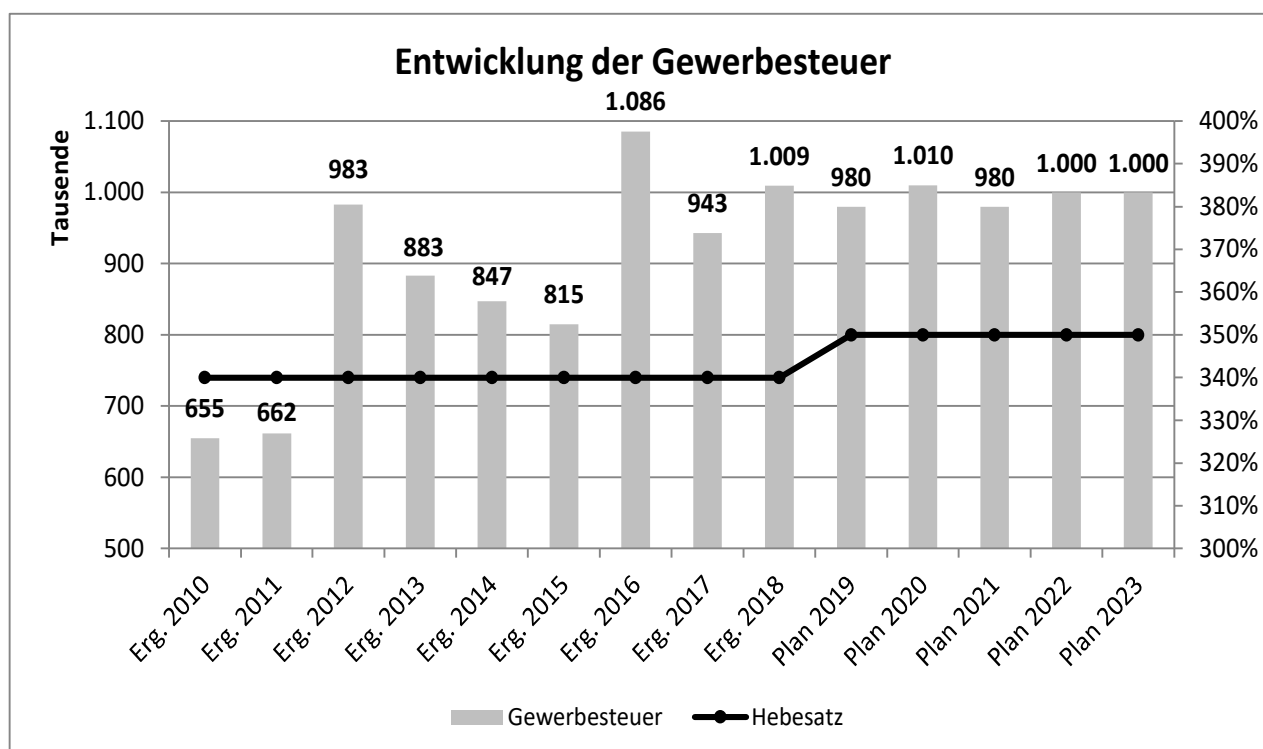


Zu Ziffer 1: Steuern und ähnliche Abgaben

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 2018	Plan 2019	Plan 2020
30110000	Grundsteuer A		68.500 €	68.500 €
30120000	Grundsteuer B		473.000 €	477.800 €
30130000	Gewerbesteuer		980.000 €	1.010.000 €
30210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		3.210.448 €	3.191.300 €
30220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		121.604 €	124.614 €
30320000	Hundesteuer		18.000 €	19.000 €
30510000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich, § 29 a FAG		233.649 €	241.490 €
	Summe		5.105.201 €	5.132.704 €

Der Hebesatz für die Gewerbesteuer wird mit der Haushaltssatzung für das Jahr 2020 auf 350 % festgesetzt. Eine Hebesatzerhöhung zum 01.01.2020 ist nicht vorgesehen. Die **Gewerbesteuereinnahmen** sind mit 1.010.000 € (Vorjahr 980.000 €) veranschlagt. Sollten sich gravierend negative Auswirkungen im Haushaltsjahr 2020 ergeben, werden notwendige Korrekturen über eine Nachtragsplanung erfolgen müssen. In den letzten 10 Jahren liegt die Gewerbesteuer bei durchschnittlich 921.700 €, die letzten drei Jahre wurden durchschnittlich knapp 1.096.000 € Gewerbesteuereinnahmen erzielt. Die Gewerbesteuereinnahmen für das Haushaltsjahr 2019 belaufen sich auf knapp 1.340.000 €. Die Prognosen sind ungewiss.



Bei den **Grundsteuern A und B** sind Einnahmen in Höhe von 546.300 € (Vorjahr 541.500 €) eingestellt. Der Hebesatz für die Grundsteuer B wurde letztmalig mit der Haushaltssatzung 2019 auf 380 % erhöht. Eine Hebesatzerhöhung der Grundsteuern A und B zum 01.01.2020 ist nicht vorgesehen.

Die Gemeinden erhalten 15 % am Landesaufkommen der **Einkommen- und Lohnsteuer**. Das Land hat einen Gemeindeanteil von 7.000.000.000 € (Orientierungsdaten vom Oktober 2019) prognostiziert. Für Fronreute sind dies 3.191.300 €. Im Vorjahr wurden 3.210.448 € prognostiziert. Als Ausgleich für die Abschaffung der Gewerbekapitalsteuer werden den Gemeinden im Rahmen des Finanzausgleichs 2,2 % am **Umsatzsteueraufkommen** ausbezahlt. Fronreute erhält 124.614 € (Vorjahr 121.604 €) aus einem Gesamtvolumen von 1.035.000.000 €.

Die **Hundesteuer** ist mit 19.000 € (Vorjahr 18.000 €) ausgewiesen.

Von der Zuweisung im Rahmen des **Familienleistungsausgleichs** erhält Fronreute vom Land 241.490 € (Vorjahr 233.649 €). Insgesamt liegt der Grund für die Zuweisung des Familienleistungsausgleichs in einer Systemumstellung 1996 der Auszahlung des Kindergelds, die zu Mindereinnahmen bei Ländern und Gemeinden führt (Ausgleich über höhere Anteile am Umsatzsteueraufkommen).

Zu Ziffer 2: Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020
31110000	Schlüsselzuweisungen vom Land, §§ 4, 5 II u. III FAG		2.418.511 €	2.393.731 €
31410000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		842.015 €	894.964 €
31412000	Zuweisung nach § 27 FAG (Bereitstellung und Betrieb von Straßen, Wege, Plätzen)		38.715 €	38.715 €
31413000	Zuweisung nach § 26 FAG (Bereitstellung und Betrieb von Straßen, Wege, Plätzen)		97.750 €	97.750 €
31420000	Zuweisung des Landkreises für Geh- und Radwege entlang der Kreisstraßen		2.250 €	2.250 €
	Summe		3.399.241 €	3.427.410 €

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 1.450 €, das sind 9 € mehr als 2019. Die amtliche Einwohnerzahl (auf Basis Zensus 09.05.2011) am 30.06.2019 liegt bei 4.800 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.

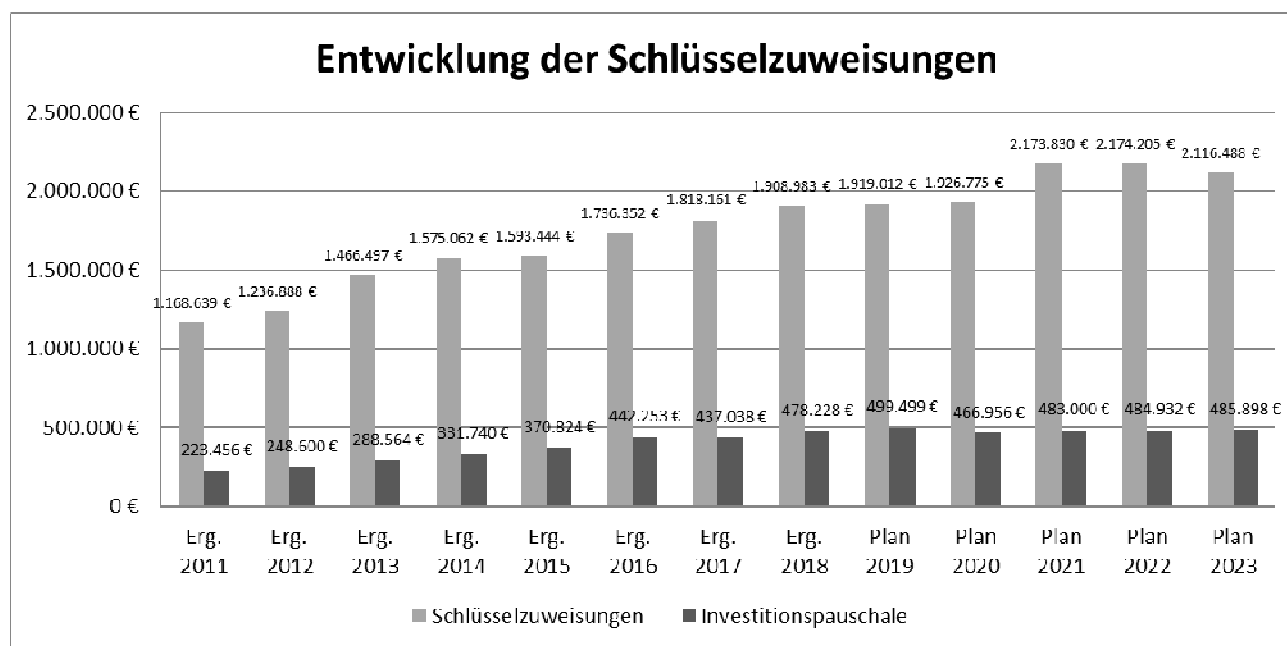
Die **Schlüsselzahl** (Differenz von Bedarfs- und Steuerkraftmesszahl) drückt den ungedeckten Teil des Finanzbedarfs aus und ist die Grundlage für die Berechnung der **Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft**. Die Ausschüttungsquote (70 %) regelt, in welchem Umfang der fehlende Finanzbedarf 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 1.926.775 € (Vorjahr 1.919.012 €) und die kommunale Investitionspauschale 466.956 €

(Vorjahr 499.499 €). Saldiert liegen die Erträge 24.780 € unter dem Ansatz 2019, und 25.014 € unter dem Ergebnis 2018. Der Rückgang begründet sich durch den geringeren Kopfbetrag von 84 €/(Vorjahr 91 €), der für die Höhe der Investitionspauschale mit ausschlaggebend ist.

Für besonders finanzschwache Gemeinden genügt der Finanzkraftausgleich durch die allgemeinen Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft für die Sicherung ihres Finanzbedarfs 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 2020 keinen Ausgleich über die Sockelgarantie erfahren.



Im Bereich **Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke** erhält die Gemeinde 894.964 €. Hohe Zuschüsse erhält die Gemeinde im Bereich der Kindergärten mit 836.699 € (VJ 789.935 €). Diese sind in den laufenden Zuweisungen und Zuschüssen enthalten. Die starke Differenz zum Vorjahr ergibt sich durch die Einführung des § 29e FAG. Hiernach wird der Gemeinde begrenzt auf die Jahre 2020 bis 2022 einen Zuschuss i.H.v. rund 60.000 € für die Leitungsfreistellung gewährt.

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 Erschließungs- und Anschlussbeiträge 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 2020 mit insgesamt 446.023 € eingeplant.

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020
31610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		92.899 €	119.214 €
31620000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen		319.332 €	326.809 €
	Summe		412.231 €	446.023 €

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 Mittagessen in den kommunalen Schulen Blitzenreute und Fronhofen, VHS-Kursen und von Asylbewerberunterkünften und Hallen verbucht. Mit 510.000 € umfassen die Abwassergebühren den größten Teil der Benutzungsgebühren.

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020
33110000	Verwaltungsgebühren		39.700 €	53.650 €
33210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		320.100 €	334.381 €
33211000	Schmutzwassergebühren		428.000 €	435.000 €
33212000	Niederschlagswassergebühren		75.000 €	75.000 €
	Summe		862.800 €	898.031 €

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 2018	Plan 2019	Plan 2020
34110000	Mieten und Pachten		61.280 €	66.000 €
34210000	Erträge aus Verkauf		43.050 €	41.850 €
34610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		27.600 €	27.000 €
	Summe		131.930 €	134.850 €

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 2018	Plan 2019	Plan 2020
34800000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen		110.874 €	95.200 €
	Summe		110.874 €	95.200 €

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 24.000 €. Die Erstattungen durch den Zweckverband Breitband entfallen ab dem Jahr 2020.

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, der Bürgersolaranlage und TWS Netz GmbH) veranschlagt.

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020
36170000	Zinserträge		400 €	400 €
36510000	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen (Ausschüttungen der TWS Netz GmbH, Ausschüttungen der Bürgerenergiegenossenschaft und der Bürgersolaranlage)		800 €	800 €
	Summe		1.200 €	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.

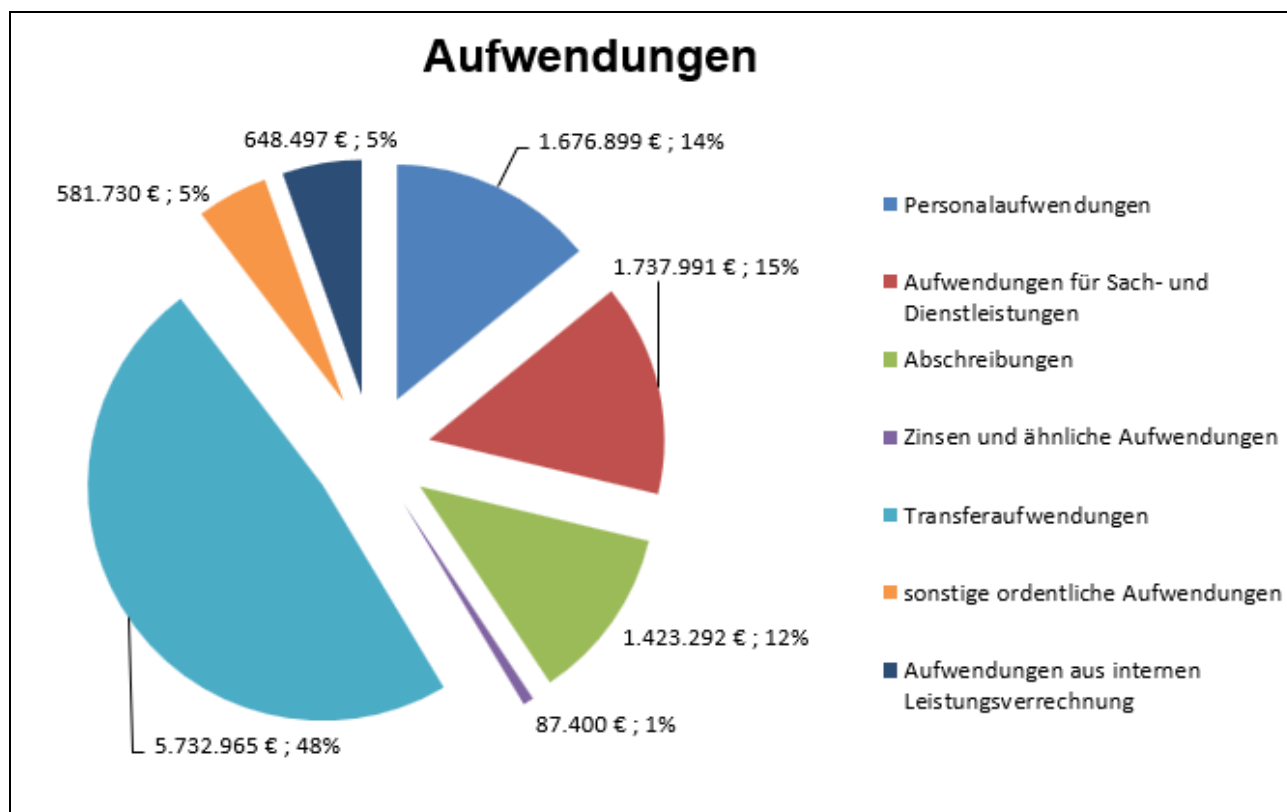
Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019
37110000	Aktiviert Eigenleistungen (Bauhof)			15.000 €
37110000	Aktiviert Eigenleistungen (Ortsbauamt)			12.000 €
	Summe			27.000 €

Zu Ziffer 10: Sonstige ordentliche Erträge

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

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020
35110000	Konzessionsabgaben		122.000 €	122.000 €
35620000	Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dgl.		500 €	5.000 €
	Summe		122.500 €	127.000 €

Nachfolgend werden die verschiedenen Aufwandspositionen, welche sich auf das Ergebnis der Gemeinde Fronreute im Haushaltsjahr 2020 auswirken, näher erläutert:



Zu Ziffer 12: Personalaufwendungen

Der Gesamtaufwand für Personal der Gemeinde Fronreute liegt für das Haushaltsjahr 2020 bei insgesamt 1.676.899 € brutto (Vorjahr 1.530.369 €). Begründet werden die Erhöhungen durch die Schaffung von zwei neuen Stellen (stellvertretene Hauptamtsleitung und Techniker im Ortsbauamt) sowie der prozentualen jährlichen Lohnerhöhung.

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020
40110000	Dienstaufwendungen Beamte		259.299 €	257.698 €
40120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer		854.576 €	936.091 €
40210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte		134.487 €	151.365 €
40220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer		67.087 €	71.584 €
40290000	Beiträge zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte		26.700 €	56.800 €
40320000	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung Arbeitnehmer		176.718 €	191.313 €
40410000	Beihilfen und Unterstützungsleist. für Bedienstete		11.502 €	12.048 €
	Summe		1.530.369 €	1.676.899 €

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 2018	Plan 2019	Plan 2020
42110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		177.500 €	201.000 €
42120000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		334.000 €	395.500 €
42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen		93.460 €	99.370 €
42300000	Mieten und Pachten (inkl. Mietnebenkosten)		142.245 €	150.005 €
42300000	Leasing		6.000 €	6.000 €
42410000	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen		330.750 €	354.760 €
42510000	Haltung von Fahrzeugen		43.500 €	47.500 €
42611000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Ausbildung- und Umschulung, Arbeitsschutz/ Arbeitsmedizin/Dienst- und Schutzkleidung)		41.600 €	49.250 €
42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		254.815 €	256.865 €
42720000	Aufwendungen für EDV		67.076 €	62.538 €
42741000	Lehr- und Unterrichtsmittel		6.740 €	6.755 €
42750000	Lernmittel		16.405 €	16.448 €
42910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		56.500 €	92.000 €
	Summe		1.570.591 €	1.737.991 €

Die Unterhaltung von Grundstücken, baulichen Anlagen und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen bringt in dieser Kontengruppe die höchsten Aufwendungen vor. Mit einem Planansatz von 185.000 € sind die Aufwendungen für Straßenunterhaltung, zzgl. 17.000 € für die Unterhaltung der Verkehrsausstattung, die größte Position. Daneben werden bedeutende Aufwendungen in Höhe von 105.000 € für Kanalisation und Kläranlage bei der Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens verbucht. Für die Bereitstellung/Betrieb von Freisportanlagen sollen im Jahr 2020 20.000 € aufgewendet werden. Für die Unterhaltung der Gebäude werden 171.700 € veranschlagt. Davon fallen 43.000 € auf die Dorfgemeinschaftshäuser (Dorfgemeinschaftshaus Blitzenreute, Landjugendheim Fronhofen und Bürgerhaus Staig) und 8.500 € auf Sporthallen. Mit einem Betrag von 25.000 € weist hier das Dorfgemeinschaftshaus die höchste Position aller Gebäudeunterhaltungen auf. Die Lüftungsanlage soll hier ausgetauscht/verbessert werden. Für das Bürgerhaus in Staig sind 15.000 € an Unterhaltungsmaßnahmen vorgesehen.

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 den Bauhof mit 8.500 € und für die Abwasserbeseitigung mit 17.000 €. Die Schulen erhalten ebenso insgesamt ein Budget i.H.v. rund 13.000 € (inklusive Mittagessen).

Mietaufwendungen 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 50.000 € eingeplant.

Die sonstigen Dienstleistungen sind aufgrund geänderter Buchungsvorgänge im Bereich der Aufwendungen für das Mittagessen in den Schulen höher angesetzt. Im Haushaltsjahr 2019 waren diese noch auf einer anderen Haushaltstelle (Geschäftsaufwendungen Ziffer 18) geplant.

Zu Ziffer 15: Bilanzielle Abschreibungen

Die bilanzielle Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen werden für das Haushaltsjahr 2020 mit 1.423.292 € (Vorjahr 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 2020:

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020
47110000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen			
	Organisation und EDV		8.805 €	7.734 €
47130000	Abschreibungen auf Gebäude			
	Rathaus/Kämmerei, Schwommengasse 2		7.960 €	7.960 €
	Ortsverwaltung Fronhofen, Rathausstraße 2		2.608 €	1.873 €
	Mietwohnungen Rathausstraße 2		5.217 €	3.747 €
	Pfarrhaus Blitzenreute, Kirchstraße 11		8.449 €	- €
	Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge (Bauhof)		6.022 €	6.022 €
	Brandschutz		10.414 €	8.464 €
	Grundschule Blitzenreute		35.213 €	35.212 €
	Grundschule Fronhofen		9.942 €	9.942 €
	Bibliotheken		1.476 €	1.475 €
	Sonstige Brauchtums- und Kulturpflege		3.192 €	3.192 €
	Blitzenreute, Wolpertswender Straße 13		17.317 €	17.317 €
	Kindergarten St. Karl, Blitzenreute		13.658 €	13.658 €
	Kindergarten St. Josef, Fronhofen		66.000 €	66.000 €
	Kindergarten St. Magnus, Staig		64.153 €	92.000 €
	Sporthalle Fronhofen		29.211 €	29.211 €
	Biegenburghalle		57.344 €	48.187 €
	Friedhof Blitzenreute		922 €	922 €
	Friedhof Fronhofen		956 €	686 €
	Dorfgemeinschaftshaus Blitzenreute		32.226 €	32.226 €
	Bürgerhaus Staig		16.733 €	16.733 €
47140000	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen			
	Bereitstellung/Unterhaltung Straßen inkl. Straßenverkehrsausstattung		676.299 €	685.851 €
	Spielplätze, Breitband, Kanal, Grünanlagen, Brücken, Mauern, Friedhof		302.468 €	279.968 €
47150000	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen			
	insb. Maschinen, Verkehrsausstattung		1.419 €	1.148 €
47160000	Abschreibungen auf Fahrzeuge			
	Fahrzeuge (Bauhof, Feuerwehr)		30.072 €	30.071 €
47170000	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung			
	Arbeitsplatzausstattung (auch div. Werkzeuge)		12.519 €	23.693 €
	Summe		1.420.595 €	1.423.292 €

Zu Ziffer 16: Zinsaufwendungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020
45171000	Zinsaufwendungen für Kassenkredite		300 €	300 €
45172000	Zinsaufwendungen für Investitionskredite		100.000 €	77.000 €
45990000	Sonstige Finanzaufwendungen		100 €	10.100 €
	Summe		100.400 €	87.400 €

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 2018	Plan 2019	Plan 2020
43120000	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände und Landkreise		144.730 €	157.400 €
43130000	Zuweisungen an Zweckverband Breitbandversorgung		10.000 €	10.000 €
43130000	Zuweisungen an AMS (Betriebskostenanteil)		50.000 €	214.373 €
43170000	Zuweisungen an private Unternehmen		35.200 €	35.200 €
43180000	Zuweisungen an übrige Bereiche		1.905.900 €	2.229.100 €
43410000	Gewerbsteuerumlage		191.800 €	101.000 €
43710000	Allgemeine Umlagen an das Land		1.325.654 €	1.369.599 €
43720000	Allgemeine Umlagen an Gemeinden, Gemeindeverbände (u.a. Kreisumlage)		1.679.561 €	1.611.293 €
43780000	Allgemeine Umlage an übrigen Bereich		2.600 €	5.000 €
	Summe		5.345.445 €	5.732.965 €

Die Zuweisungen an übrige Bereiche umfassen den Zuschuss für die katholischen Kindergärten St. Josef 540.000 € (VJ 550.000 €), St. Karl 860.000 € (VJ 770.000 €) und St. Magnus 746.000 € (VJ 495.000 €). Die Erhöhung rührt vor allem von der Eröffnung weiterer Gruppen und den Personalerhöhungen aufgrund der Auslastung her.

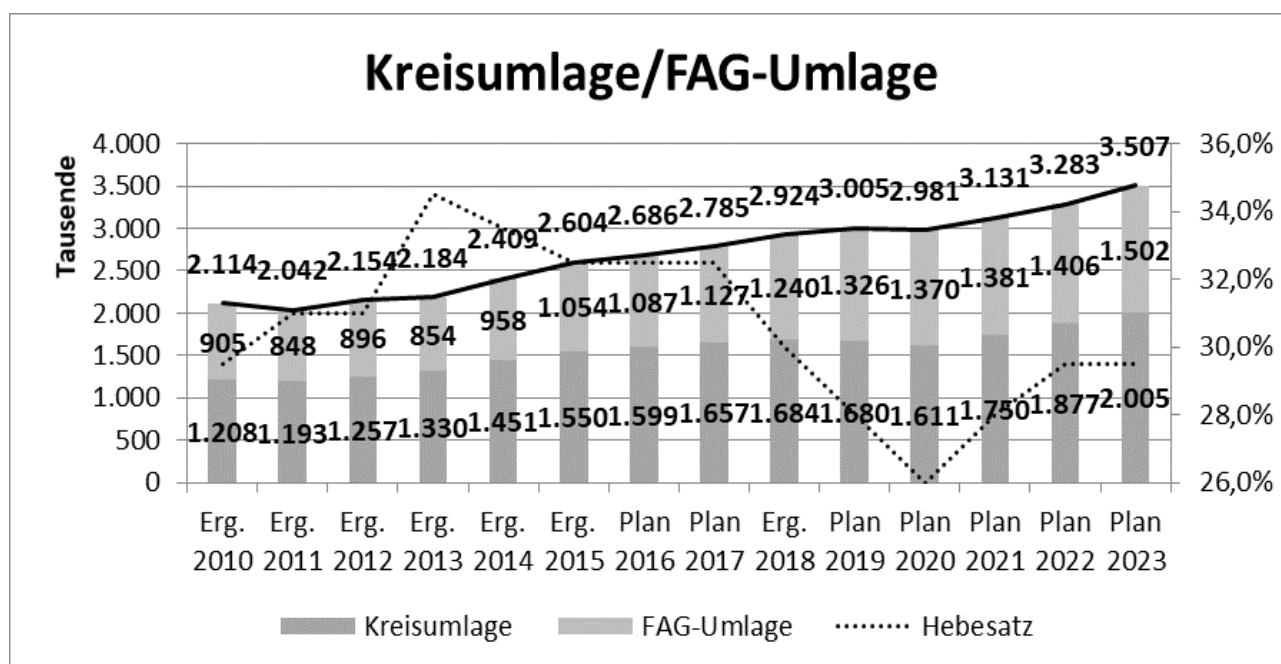
Die **Steuerbeteiligungen** stellen die Gewerbesteuerumlage dar. Diese beträgt 101.000 € (VJ 191.800 €). Der Gewerbesteuer-Umlagesatz wurde auf 35,0 % festgelegt.

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

Außerdem werden Aufwendungen für die Finanzausgleichsumlage in Höhe von 1.369.599 € (VJ 1.325.654 €) und die Kreisumlage mit 1.673.266 € (VJ 1.679.561 €) 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 Landeshushalte 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 2018	Plan 2019	Plan 2020
44110000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		5.000 €	5.000 €
44200000	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		36.800 €	31.370 €
44310000	Geschäftsaufwendungen		224.468 €	168.010 €
44410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle und Sonderabgaben		116.100 €	123.050 €
44500000	Erstattungen		56.250 €	54.100 €
44850000	Erwerb Ökopunkte		200.000 €	200.000 €
44910000	Sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		800 €	200 €
	Summe		639.418 €	581.730 €

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 58 % und an die VHS mit 28 %. Im Übrigen werden Kosten der Schwimmhallennutzung, Jugendverkehrsschule, Schulkostenanteil an andere Schulträger sowie Ersätze an Bund und Land verbucht.

Zu den außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen

Für das Haushaltsjahr 2020 weist der Haushaltsplan außerdem außerordentliche Erträge auf, welche sich als positives Sonderergebnis positiv auf das Gesamtergebnis auswirken. Die außerordentlichen Erträge entstehen aus der Veräußerung von Grundstücken des Baugebiets Dornacher Ried und des Gewerbegebiets Brühl. Im Baugebiet werden die zwei noch nicht veräußerten Grundstücke verkauft. Im Gewerbegebiet Brühl werden die noch 5 verbleibenden Grundstücke mit einer Gesamtfläche von rund 21.250 m² verkauft. Insgesamt ist mit einem außerordentlichen Ertrag von insgesamt rund 1.200.000 € über dem Buchwert zu rechnen.

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 2018	Plan 2019	Plan 2020
48110001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)		451.395 €	487.306 €
48110002	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (EDV)		29.657 €	29.362 €
48110003	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Straßenentwässerungskostenanteil)		86.874 €	131.829 €
	Summe		567.926 €	648.497 €

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020
38110001	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)		451.395 €	487.306 €
38110002	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (EDV)		29.657 €	29.356 €
38110003	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (Straßenentwässerungskostenanteil)		86.874 €	131.829 €
	Summe		567.926 €	648.491 €

Produkt	Verrechnung erfolgt auf folgende Produkte	Plan 2020
1110000000	Steuerung	4.098 €
1124000100	Gebäude allgemein	9.528 €
1126000000	Zentrale Dienstleistungen (u.a. Hauptverwaltung und OV)	10.978 €
1126080000	zentrale Dienstleistungen für EB Wasserversorgung	3.411 €
1133000000	Grundstücksmanagement	20.719 €
1222000000	Einwohnerwesen	6.653 €
1260000000	Brandschutz	3.671 €
2110011000	Grundschule Blitzenreute	20.831 €
2110011100	Kommunale Betreuung Grundschule Blitzenreute	393 €
2110011200	Mittagsessen Grundschule/Kindergarten Blitzenreute	339 €
2110012000	Grundschule Fronhofen	17.326 €
2110012100	Kommunale Betreuung Grundschule Fronhofen	302 €
2521000000	Archiv	3.256 €
2710000000	Volkshochschule	358 €
2720000000	Bibliotheken	1.226 €
2810000000	Sonstige Brauchtums- und Kulturpflege	5.372 €
2910000000	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	3.306 €
3140070000	Asylbewerberunterbringung allgemein	269 €
3140070100	Fronhofen, Oberer Kirchberg 12	971 €
3140070200	Blitzenreute, Kirchstraße 14	387 €
3140070400	Blitzenreute, Kirchstraße 1	2.094 €
3140070500	Fronhofen, Oberer Kirchberg 11	914 €
3140070600	Staig, Schenkenwaldstraße 1	411 €
3140070700	Blitzenreute, Raiffeisenstraße 10	1.324 €
3140071000	Staig, Am Zehntstadel 2	1.061 €
3140071100	Staig, Talstraße 14	613 €
3140071200	Blitzenreute, Wolpertswender Straße 13	2.602 €
3140071400	Fronhofen, Oberer Kirchberg 25	1.374 €
3140071500	Blitzenreute, Hauptstraße 28	5.324 €
3620040000	Einrichtungen der Jugendarbeit	279 €
3650010110	Kindergarten St. Karl, Blitzenreute	18.549 €
3650010120	Kindergarten St. Josef, Fronhofen	3.247 €
3650010130	Kindergarten St. Magnus, Staig	8.860 €
4210010000	Sportförderung	339 €
4240000000	Bäder und Badeseen	1.939 €
4241011000	Sporthalle Blitzenreute	1.570 €
4241012000	Sporthalle Fronhofen	3.085 €
4241013000	Biegenburghalle	5.285 €
4241020000	Bereitstellung/Betrieb von Freisportanlagen	14.772 €
5360000000	Telekommunikationseinrichtungen	4.329 €
5370020000	Grüngut/RaWEG/Wertstoffhof	12.553 €
5370100000	sonstige Maßnahmen im Rahmen der Kreislaufwirtschaft	48 €
5380010000	Ableitung von Abwasser	15.279 €
5380020000	Reinigung von Abwasser	31.867 €
5410010000	Bereitstellung und Betrieb von Straßen, Wege, Plätzen	98.007 €
5410020000	Verkehrsausstattung/Straßenbeleuchtung Gemeindestraßen	11.357 €
5450010000	Straßenreinigung	2.856 €
5450020000	Winterdienst	20.508 €
5510010000	Bereitstellung und Unterhaltung von Grün- und Parkanlagen, Geh- u. Radwegen	13.021 €
5510020000	Bereitstellung und Unterhaltung von Freizeitanlagen u. Spielflächen/Spielplätzen	21.748 €
5520010000	Bereitstellung/Unterhaltung wasserbaulicher Anlagen und kommunaler Gewässer (inkl. Hochwasserschutz)	23.005 €
5530001000	Friedhof Blitzenreute	20.201 €
5530002000	Friedhof Fronhofen	7.517 €
5550000000	Forstwirtschaft	315 €
5730081000	Dorfgemeinschaftshaus Blitzenreute	15.970 €
5730082000	Landjugendheim Fronhofen	49 €
5730083000	Bürgerhaus Staig	1.640 €
	Summe	487.306 €

2. Erläuterungen zum Finanzhaushalt 2020

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 2020 folgende **investive Maßnahmen**, die der Summe wegen von großer Bedeutung sind:

- Restabwicklung Erweiterung/Aufstockung Kindergarten St. Magnus Staig (200.000 €)
- Erweiterung/Umbau Grundschule Blitzenreute (3.545.000 €)
- Sanierung/Umnutzung Pfarrhaus (312.500 €)
- Abbruch Bauhofstraße 3 (100.000 €)
- Anschaffung eines MTW (56.000 €)
- Anschaffung von zwei Löschfahrzeugen (300.000 €)
- Breitbandausbau (in der Summe 1.471.100 €)
- Neubau Pumpendruckleitung Möllenbronn (110.000 €)
- Hochwasserrückhaltebecken Staig (475.400 €)
- Restabwicklung Erschließung Gewerbegebiet Brühl (590.000 €)

Außerdem sind für das Haushaltsjahr 2020 Grundstückkäufe in Höhe von 2.945.000 € (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.

Die Gemeinde Fronreute plant außerdem ab dem 01.07.2020 eine Beteiligung an der Netze BW GmbH UND DER TWS Netz GmbH einzugehen. Der Haushaltsplan sieht Einlagen i.H.v. 783.401,74 € bzw. 20.900,00 € vor. Nähere Informationen zeigt der Beteiligungsbericht 2020 auf.

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 kameralem System verfügbare Entnahme der allgemeinen Rücklage ist in der kommunalen Doppik nicht möglich. Die Auszahlungen des Finanzhaushalts sind durch Einzahlungen zu decken. Für das Haushaltsjahr 2020 ist ein Zahlungsmittelüberschuss (also höhere Einzahlungen als Auszahlungen) aus laufender Verwaltungstätigkeit i.H.v. 44.910 € geplant. Der veranschlagte Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit beträgt -5.543.430 €. Insgesamt besteht für das Haushaltsjahr 2020 ein Finanzierungsmittelbedarf i.H.v. -5.498.520 €.

Zur Finanzierung der Investitionen wird auf Liquiditätsbestände zum 01.01. des Haushaltsjahres zurückgegriffen. Die Bankbestände zum 01.01.2020 belaufen sich auf 4.518.910 €. Zusätzlich wird die Finanzierung durch einen Kredit gewährleistet, welcher in Höhe von 2.500.000 € auch den Liquiditätsbestand der Gemeinde sicherstellen soll. Die Tilgungslast beläuft sich auf eine Summe von 1.026.935 €. Hierin ist eine Sondertilgung i.H.v. 699.900 € enthalten. Die Zinsbindung läuft zum 15.05.2020 aus.

Für die Gemeinde bedeutet dies eine Netto-Neuverschuldung von 1.473.067 €, was zu einer Gesamtverschuldung von 5.747.110 € führt (vgl. auch Anlage Übersicht über den Schuldenstand).

Voraussichtlicher Stand der Verschuldung

	01.01.2020	31.12.2020
Kernverwaltung	4.274.043,77 €	5.747.110,68 €
Eigenbetrieb Wasserversorgung	<u>2.004.555,04 €</u>	<u>2.253.488,63 €</u>
Summe	6.278.598,81 €	8.000.599,31 €

Haushaltsquerschnitt



Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts 2020

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

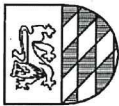
Seite : 42

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 11:07:43

	Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts										Netto- ressourcen- bedarf /Überschuss (Summe Spalten 1 bis 9)									
	Erträge aus Nutzungs- gelten, Zuwen- dungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungs- gelten, Kostener- stattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)		Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37)		Personalauf- wendungen (KoGr 40,41)		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)		Transferauf- wendungen (KoGr 43)			Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47)		Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)		Aufwendungen aus internen Leistungen (KoGr 48)		kalkulatorische Kosten		
	EUR	1	EUR	2	EUR	3	EUR	4	EUR	5		EUR	6	EUR	7	EUR	8	EUR	9	EUR
11	89.507	15.500	1.101.372	257.386	36.650	218.146	516.862	66.211	0	-1.058.096										
12	56.474	0	139.944	89.400	6.800	55.419	0	15.379	0	-250.468										
21	82.763	0	155.355	192.348	100	127.637	0	39.787	0	-432.464										
25	0	0	0	0	0	500	0	3.256	0	-3.756										
26	0	0	0	0	28.700	0	0	0	0	-28.700										
27	15.000	0	4.292	6.700	0	17.225	0	1.673	0	-14.890										
28	2.136	0	0	0	5.100	11.362	0	5.372	0	-19.698										
29	0	0	0	0	1.000	0	0	3.306	0	-4.306										
31	280.764	0	27.955	216.410	26.000	18.917	0	18.199	0	-26.717										
36	906.696	0	68.104	63.300	2.174.000	249.829	0	32.089	0	-1.680.626										
42	37.410	0	25.762	91.100	27.000	82.698	0	27.538	0	-216.688										
51	36.800	0	1.083	170.500	14.000	209.600	0	99	0	-358.482										
52	3.000	12.000	4.331	1.900	60.000	2.450	0	159	0	-53.840										
53	684.747	122.800	49.539	211.997	224.373	232.773	131.829	65.260	0	155.434										
54	348.755	0	33.027	280.000	39.000	691.381	0	265.491	0	-960.144										
55	46.731	0	38.600	70.450	4.350	32.055	0	86.496	0	-185.220										
57	17.000	0	27.535	86.500	4.000	55.130	0	18.182	0	-174.347										
61	2.393.731	5.183.104	0	0	3.081.892	87.300	0	0	0	4.407.643										
Summe	5.001.514	5.333.404	1.676.899	1.737.991	5.732.965	2.092.422	648.491	648.497	0	-905.365										

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



Hauhaltsquerschnitt des Finanzhaushalts 2020

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Seite : 43
 Datum: 10.03.2020
 Uhrzeit: 11:07:43

	Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts							
	anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittel-überschuss/-bedarf (Summe Spalten 1-3)	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittel-überschuss/-bedarf (Summe Spalten 1-3,5,6)	Verpflichtungs-ermächtigungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
11	-1.460.908	2.449.600	3.540.500	-2.551.808	0	0	-2.551.808	0
12	-224.794	0	646.000	-870.794	0	0	-870.794	0
21	-338.873	0	3.568.000	-3.906.873	0	0	-3.906.873	0
25	-500	0	0	-500	0	0	-500	0
26	-28.700	0	4.100	-32.800	0	0	-32.800	0
27	-11.742	0	0	-11.742	0	0	-11.742	0
28	-13.170	0	0	-13.170	0	0	-13.170	0
29	-1.000	0	0	-1.000	0	0	-1.000	0
31	8.799	0	40.000	-31.201	0	0	-31.201	0
36	-1.504.954	656.900	239.000	-1.087.054	0	0	-1.087.054	0
42	-129.062	0	5.900	-134.962	0	0	-134.962	0
51	-358.383	42.000	75.000	-391.383	0	0	-391.383	0
52	-65.681	0	0	-65.681	0	0	-65.681	0
53	158.041	422.900	2.239.991	-1.659.050	0	0	-1.659.050	0
54	-212.762	1.186.363	492.000	481.601	0	0	481.601	0
55	-72.819	372.000	523.400	-224.219	0	0	-224.219	0
57	-106.225	0	0	-106.225	0	0	-106.225	0
61	4.407.643	1.505.000	804.302	5.108.341	2.500.000	1.026.935	6.581.406	0
Summe	44.910	6.634.763	12.178.193	-5.498.520	2.500.000	1.026.935	-4.025.455	0

*** Ende der Liste "Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts" ***

Teilhaushalte

Teilhaushalt 1

Innere Verwaltung

Produktbereich 11
Produktgruppen 11.10 – 11.33



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 48
Datum: 05.02.2020
Uhrzeit: 17:07:51

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Teilhaushalt

1 Innere Verwaltung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung			
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	5.715	0	5.715	5.715	5.715
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	5.314	357	357	357	357
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	300	150	150	150	150
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	58.300	57.700	57.540	57.540	57.700
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	45.274	31.300	30.724	31.347	31.347
9	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	500	500	500	500	500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	130.403	105.007	109.986	110.609	110.769
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-1.010.438	-1.101.372	-1.154.982	-1.183.857	-1.213.457
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-218.280	-257.386	-217.791	-213.020	-213.268
15	-	Abschreibungen	0,00	-74.376	-62.996	-71.445	-71.445	-71.445
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
17	-	Transferaufwendungen	0,00	-33.600	-36.650	-36.650	-36.650	-36.650
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-164.800	-155.050	-158.305	-162.259	-162.822
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-1.501.594	-1.613.554	-1.639.273	-1.667.331	-1.697.742
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-1.371.191	-1.508.547	-1.529.287	-1.556.722	-1.586.973
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	481.052	516.662	512.267	522.756	532.806
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-63.061	-66.211	-65.772	-66.821	-67.826
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	417.991	450.451	446.495	455.935	464.980
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-953.200	-1.058.096	-1.082.792	-1.100.787	-1.121.993

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilhaushalt

1 Innere Verwaltung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	110.089	89.650	94.629	95.252	95.412
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.427.218	-1.550.558	-1.567.828	-1.595.886	-1.626.297
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-1.317.129	-1.460.908	-1.473.199	-1.500.634	-1.530.885
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.204.000	1.249.600	125.650	600.000	-739.200
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	1.232.000
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	400.000	1.200.000	1.475.000	164.000	1.500.000
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	1.604.000	2.449.600	1.600.650	764.000	1.992.800
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-1.029.000	-1.275.000	-400.000	-1.253.000	-300.000
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-2.050.500	-2.220.500	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-61.000	-45.000	-30.000	-22.000	-22.000
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	-3.140.500	-3.540.500	-430.000	-1.275.000	-322.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	-1.536.500	-1.090.900	1.170.650	-511.000	1.670.800
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-2.853.629	-2.551.808	-302.549	-2.011.634	139.915

*** 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 €	20.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 51
Datum: 05.02.2020
Uhrzeit: 17:07:51

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1110 Steuerung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	160	0	0	160
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	160	0	0	160
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-258.496	-296.936	-304.359	-311.969	-319.766
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-25.500	-36.900	-25.400	-25.525	-25.653
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	-650	-650	-650	-650
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-25.750	-24.850	-24.750	-25.250	-25.763
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-309.746	-359.336	-355.159	-363.394	-371.832
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-309.746	-359.176	-355.159	-363.394	-371.672
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-7.042	-7.144	-7.107	-7.195	-7.280
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-7.042	-7.144	-7.107	-7.195	-7.280
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-316.788	-366.320	-362.266	-370.589	-378.952

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 52

Datum: 05.02.2020

Uhrzeit: 17:07:51

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1110 Steuerung

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	160	0	0	160
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-309.746	-359.336	-355.159	-363.394	-371.832
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-309.746	-359.176	-355.159	-363.394	-371.672
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-15.000	0	-3.000	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	-15.000	0	-3.000	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	-15.000	0	-3.000	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-324.746	-359.176	-358.159	-363.394	-371.672

*** 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 2020

Seite : 55
Datum: 05.02.2020
Uhrzeit: 17:07:51

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1111 Geschäftsstelle Gemeinderat

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-20.237	-25.342	-28.215	-28.920	-29.643
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-20.237	-25.342	-28.215	-28.920	-29.643
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-20.237	-25.342	-28.215	-28.920	-29.643
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-746	-795	-795	-795	-795
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-746	-795	-795	-795	-795
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-20.983	-26.137	-29.010	-29.715	-30.438

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 56

Datum: 05.02.2020

Uhrzeit: 17:07:51

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	
					2021	2022	2023	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-20.237	-25.342	-28.215	-28.920	-29.643
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-20.237	-25.342	-28.215	-28.920	-29.643
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-20.237	-25.342	-28.215	-28.920	-29.643

*** 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 2020

Seite : 58
Datum: 05.02.2020
Uhrzeit: 17:07:51

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1112 Steuerungsunterstützung/Controlling

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-31.489	-15.674	-18.528	-18.991	-19.467
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-31.489	-15.674	-18.528	-18.991	-19.467
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-31.489	-15.674	-18.528	-18.991	-19.467
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-846	-895	-895	-895	-895
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-846	-895	-895	-895	-895
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-32.335	-16.569	-19.423	-19.886	-20.362

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 59

Datum: 05.02.2020

Uhrzeit: 17:07:51

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	
					2021	2022	2023	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-31.489	-15.674	-18.528	-18.991	-19.467
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-31.489	-15.674	-18.528	-18.991	-19.467
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-31.489	-15.674	-18.528	-18.991	-19.467

*** 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 2020

Seite : 61
Datum: 05.02.2020
Uhrzeit: 17:07:51

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1120 Organisation und EDV

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung			
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-12.289	-18.523	-21.897	-22.445	-23.005
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-24.156	-31.406	-27.406	-27.406	-27.406
15	-	Abschreibungen	0,00	-9.631	-8.856	-8.856	-8.856	-8.856
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-5.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-51.576	-63.285	-62.659	-63.207	-63.767
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-51.576	-63.285	-62.659	-63.207	-63.767
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	29.657	29.356	29.356	29.356	29.356
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-323	-517	-517	-517	-517
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	29.334	28.839	28.839	28.839	28.839
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-22.242	-34.446	-33.820	-34.368	-34.928

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 62

Datum: 05.02.2020

Uhrzeit: 17:07:51

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	
					2018	2019	2020	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-41.945	-54.429	-53.803	-54.351	-54.911
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-41.945	-54.429	-53.803	-54.351	-54.911
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-21.000	-7.000	-2.000	-2.000	-2.000
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	-21.000	-7.000	-2.000	-2.000	-2.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	-21.000	-7.000	-2.000	-2.000	-2.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-62.945	-61.429	-55.803	-56.351	-56.911

*** 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.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 64
Datum: 05.02.2020
Uhrzeit: 17:07:51

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-18.028	-26.232	-30.695	-31.463	-32.250
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-18.500	-27.500	-22.100	-22.100	-22.100
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-36.528	-53.732	-52.795	-53.563	-54.350
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-36.528	-53.732	-52.795	-53.563	-54.350
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-519	-752	-752	-752	-752
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-519	-752	-752	-752	-752
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-37.047	-54.484	-53.547	-54.315	-55.102

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 65

Datum: 05.02.2020

Uhrzeit: 17:07:51

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1121 Personalwesen

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr +1	Planung Haushaltsjahr +2	Planung Haushaltsjahr +3						
								2018	2019	2020	2021	2022	2023
								EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
								1	2	3	4	5	6
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-36.528	-53.732	-52.795	-53.563	-54.350					
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-36.528	-53.732	-52.795	-53.563	-54.350					
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-36.528	-53.732	-52.795	-53.563	-54.350					

*** 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 2020

Seite : 68
Datum: 05.02.2020
Uhrzeit: 17:07:51

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1122 Finanzverwaltung, Kasse

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	200	100	100	100	100
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	160	160	160	160
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	500	500	500	500	500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	700	760	760	760	760
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-155.463	-184.010	-188.610	-193.325	-198.159
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-12.380	-12.880	-12.880	-12.880	-12.880
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
17	-	Transferaufwendungen	0,00	-32.600	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-13.500	-8.050	-8.050	-8.050	-8.050
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-214.043	-240.040	-244.640	-249.355	-254.189
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-213.343	-239.280	-243.880	-248.595	-253.429
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-5.358	-4.384	-4.384	-4.384	-4.384
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-5.358	-4.384	-4.384	-4.384	-4.384
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-218.701	-243.664	-248.264	-252.979	-257.813

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 69

Datum: 05.02.2020

Uhrzeit: 17:07:51

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1122 Finanzverwaltung, Kasse

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr	Planung	Planung	Planung	
					Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
					+1	+2	+3	
					2021	2022	2023	
		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	700	760	760	760	760
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-214.043	-240.040	-244.640	-249.355	-254.189
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-213.343	-239.280	-243.880	-248.595	-253.429
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-213.343	-239.280	-243.880	-248.595	-253.429

*** 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 Feuerwehrehäuser, 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



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 71
Datum: 05.02.2020
Uhrzeit: 17:07:51

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	Haushaltsjahr	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	4.957	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	11.500	11.780	11.780	11.780	11.780
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	16.457	11.780	11.780	11.780	11.780
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-12.435	-14.408	-14.771	-15.140	-15.519
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-36.950	-48.350	-39.705	-40.166	-40.286
15	-	Abschreibungen	0,00	-25.210	-14.878	-23.327	-23.327	-23.327
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-10.000	-10.850	-10.850	-10.850	-10.850
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-84.595	-88.486	-88.653	-89.483	-89.982
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-68.138	-76.706	-76.873	-77.703	-78.202
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-2.903	-9.528	-9.442	-9.647	-9.843
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-2.903	-9.528	-9.442	-9.647	-9.843
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-71.041	-86.234	-86.315	-87.350	-88.045

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 72

Datum: 05.02.2020

Uhrzeit: 17:07:51

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	11.500	11.780	11.780	11.780	11.780
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-59.385	-73.608	-65.326	-66.156	-66.655
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-47.885	-61.828	-53.546	-54.376	-54.875
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	21.000	212.600	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	21.000	212.600	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-58.500	-412.500	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-20.000	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	-58.500	-432.500	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	-37.500	-219.900	0	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-85.385	-281.728	-53.546	-54.376	-54.875

*** 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.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 74
Datum: 05.02.2020
Uhrzeit: 17:07:51

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.200	900	900	900	900
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
9	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	19.200	18.900	18.900	18.900	18.900
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-354.637	-381.353	-391.909	-401.707	-411.749
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-67.822	-74.700	-65.650	-60.293	-60.293
15	-	Abschreibungen	0,00	-39.178	-38.905	-38.905	-38.905	-38.905
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-8.200	-9.100	-9.200	-9.250	-9.250
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-469.837	-504.058	-505.664	-510.155	-520.197
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-450.637	-485.158	-486.764	-491.255	-501.297
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	451.395	487.306	482.911	493.400	503.450
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-758	-2.832	-2.832	-2.832	-2.832
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	450.637	484.474	480.079	490.568	500.618
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-684	-6.685	-687	-679

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 75

Datum: 05.02.2020

Uhrzeit: 17:07:51

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	4.200	3.900	3.900	3.900	3.900
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-430.659	-465.153	-466.759	-471.250	-481.292
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-426.459	-461.253	-462.859	-467.350	-477.392
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-63.000	-63.000	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-10.000	-5.000	-25.000	-20.000	-20.000
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	-73.000	-68.000	-25.000	-20.000	-20.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	-73.000	-68.000	-25.000	-20.000	-20.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-499.459	-529.253	-487.859	-487.350	-497.392

*** 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



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 77
Datum: 05.02.2020
Uhrzeit: 17:07:51

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	5.715	0	5.715	5.715	5.715
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	357	357	357	357	357
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	100	50	50	50	50
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000	1.300	1.300	1.300	1.300
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	42.274	28.300	27.724	28.347	28.347
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	50.446	30.007	35.146	35.769	35.769
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-70.237	-68.306	-82.079	-84.130	-86.236
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-19.241	-13.600	-12.600	-12.600	-12.600
15	-	Abschreibungen	0,00	-357	-357	-357	-357	-357
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-81.300	-80.700	-80.750	-78.800	-78.850
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-171.135	-162.963	-175.786	-175.887	-178.043
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-120.689	-132.956	-140.640	-140.118	-142.274
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-22.732	-16.345	-16.215	-16.525	-16.822
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-22.732	-16.345	-16.215	-16.525	-16.822
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-143.421	-149.301	-156.855	-156.643	-159.096

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 78

Datum: 05.02.2020

Uhrzeit: 17:07:51

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1126 Zentrale Dienstleistungen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	50.089	29.650	34.789	35.412	35.412
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-170.778	-162.606	-175.429	-175.530	-177.686
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-120.689	-132.956	-140.640	-140.118	-142.274
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-15.000	-13.000	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	-15.000	-13.000	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	-15.000	-13.000	0	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-135.689	-145.956	-140.640	-140.118	-142.274

*** 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.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 80
Datum: 05.02.2020
Uhrzeit: 17:07:51

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1130 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	24.800	24.600	24.600	24.600	24.600
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	24.800	24.600	24.600	24.600	24.600
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-49.820	-53.803	-56.715	-58.133	-59.587
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-2.431	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-18.650	-16.000	-18.705	-18.759	-18.759
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-70.901	-72.303	-77.920	-79.392	-80.846
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-46.101	-47.703	-53.320	-54.792	-56.246
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-1.736	-1.473	-1.473	-1.473	-1.473
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-1.736	-1.473	-1.473	-1.473	-1.473
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-47.837	-49.176	-54.793	-56.265	-57.719

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 81

Datum: 05.02.2020

Uhrzeit: 17:07:51

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	24.800	24.600	24.600	24.600	24.600
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-70.901	-72.303	-77.920	-79.392	-80.846
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-46.101	-47.703	-53.320	-54.792	-56.246
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-46.101	-47.703	-53.320	-54.792	-56.246

*** 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 2020

Seite : 83
Datum: 05.02.2020
Uhrzeit: 17:07:51

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1132 Abgabenwesen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-19.971	-16.785	-17.204	-17.634	-18.076
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-300	-300	-300	-300	-300
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-100	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-20.371	-17.085	-17.504	-17.934	-18.376
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-20.371	-17.085	-17.504	-17.934	-18.376
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-836	-668	-668	-668	-668
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-836	-668	-668	-668	-668
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-21.207	-17.753	-18.172	-18.602	-19.044

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 84

Datum: 05.02.2020

Uhrzeit: 17:07:51

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	
					2018	2019	2020	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-20.371	-17.085	-17.504	-17.934	-18.376
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-20.371	-17.085	-17.504	-17.934	-18.376
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-20.371	-17.085	-17.504	-17.934	-18.376

*** 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 2020

Seite : 87
Datum: 05.02.2020
Uhrzeit: 17:07:51

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1133 Grundstücksmanagement

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	18.800	18.800	18.800	18.800	18.800
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	18.800	18.800	18.800	18.800	18.800
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-7.336	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-11.000	-9.250	-9.250	-9.250	-9.250
17	-	Transferaufwendungen	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-1.800	-1.000	-1.500	-6.800	-6.800
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-21.136	-11.250	-11.750	-17.050	-17.050
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-2.336	7.550	7.050	1.750	1.750
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-19.262	-20.878	-20.692	-21.138	-21.565
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-19.262	-20.878	-20.692	-21.138	-21.565
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-21.598	-13.328	-13.642	-19.388	-19.815

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 88

Datum: 05.02.2020

Uhrzeit: 17:07:51

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1133 Grundstücksmanagement

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung		Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	18.800	18.800	18.800	18.800	18.800
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-21.136	-11.250	-11.750	-17.050	-17.050
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-2.336	7.550	7.050	1.750	1.750
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.183.000	1.037.000	125.650	600.000	-739.200
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	1.232.000
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	400.000	1.200.000	1.475.000	164.000	1.500.000
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	1.583.000	2.237.000	1.600.650	764.000	1.992.800
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-1.029.000	-1.275.000	-400.000	-1.253.000	-300.000
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-1.929.000	-1.745.000	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	-2.958.000	-3.020.000	-400.000	-1.253.000	-300.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	-1.375.000	-783.000	1.200.650	-489.000	1.692.800
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-1.377.336	-775.450	1.207.700	-487.250	1.694.550

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

Teilhaushalt 2

Bürgerhaushalt

Produktbereiche 12. – 57
Produktgruppen 12.10 - 57.30



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 90
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Teilhaushalt

2 Bürgerhaushalt

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	975.015	1.033.679	1.081.815	1.191.815	1.131.784
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	406.917	445.666	445.666	472.985	503.485
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	862.500	897.881	901.981	901.481	901.481
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	73.630	77.150	78.150	79.150	79.150
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	65.600	63.900	69.400	63.900	63.900
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	800	800	800	800	800
9	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	122.000	122.000	122.000	122.000	122.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	2.518.462	2.653.076	2.711.812	2.844.131	2.814.600
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-519.931	-575.527	-605.539	-620.677	-636.193
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.352.311	-1.480.605	-1.356.118	-1.359.914	-1.359.514
15	-	Abschreibungen	0,00	-1.346.219	-1.360.296	-1.360.296	-1.425.084	-1.495.084
17	-	Transferaufwendungen	0,00	-2.114.830	-2.614.423	-2.723.455	-2.777.455	-2.831.055
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-474.618	-426.680	-227.838	-225.655	-228.872
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-5.807.909	-6.457.531	-6.273.246	-6.408.785	-6.550.718
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-3.289.447	-3.804.455	-3.561.434	-3.564.654	-3.736.118
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	86.874	131.829	131.829	131.829	131.829
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-504.865	-582.286	-578.330	-587.770	-596.815
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-417.991	-450.457	-446.501	-455.941	-464.986
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-3.707.438	-4.254.912	-4.007.935	-4.020.595	-4.201.104

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Seite : 91
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

Teilhaushalt

2 Bürgerhaushalt

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung		Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	2.099.545	2.195.410	2.254.146	2.359.146	2.299.115
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-4.461.690	-5.097.235	-4.912.950	-4.983.701	-5.063.134
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-2.362.145	-2.901.825	-2.658.804	-2.624.555	-2.764.019
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.721.500	1.345.300	3.240.300	387.000	2.176.200
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	9.000	1.334.863	380.000	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	1.730.500	2.680.163	3.620.300	387.000	2.176.200
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-225.000	-225.000	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-4.715.000	-7.025.500	-5.811.500	-1.426.000	-2.358.000
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-143.000	-449.000	-109.500	-19.500	-39.500
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	-9.900	-5.000	0	0	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	0,00	-61.000	-128.891	-54.028	-54.162	-115.000
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	-5.153.900	-7.833.391	-5.975.028	-1.499.662	-2.512.500
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	-3.423.400	-5.153.228	-2.354.728	-1.112.662	-336.300
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-5.785.545	-8.055.053	-5.013.532	-3.737.217	-3.100.319

*** 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 2020

Seite : 93
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

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	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.400	0	5.500	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	2.400	0	5.500	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.034	-300	-1.300	-1.300	-300
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-9.000	0	-6.000	-6.075	-6.152
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-10.034	-300	-7.300	-7.375	-6.452
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-7.634	-300	-1.800	-7.375	-6.452
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-7.634	-300	-1.800	-7.375	-6.452

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 94

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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	Haushaltsjahr	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	2.400	0	5.500	0	0
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-10.034	-300	-7.300	-7.375	-6.452
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-7.634	-300	-1.800	-7.375	-6.452
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-7.634	-300	-1.800	-7.375	-6.452

*** 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 2020

Seite : 96
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-32.048	-35.896	-38.584	-39.550	-40.538
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-17.086	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
17	-	Transferaufwendungen	0,00	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-200	0	-200	-200	-200
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-55.034	-42.596	-45.484	-46.450	-47.438
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-46.034	-33.596	-36.484	-37.450	-38.438
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-1.395	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-1.395	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-47.429	-34.846	-37.734	-38.700	-39.688

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 97

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-55.034	-42.596	-45.484	-46.450	-47.438
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-46.034	-33.596	-36.484	-37.450	-38.438
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-46.034	-33.596	-36.484	-37.450	-38.438

*** 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 2020

Seite : 99
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 1222 Einwohnerwesen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung		Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	23.000	25.000	25.000	25.000	25.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	23.000	25.000	25.000	25.000	25.000
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-45.352	-46.661	-47.828	-49.024	-50.249
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-500	0	-500	-500	-500
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-23.200	-21.500	-23.200	-23.200	-23.200
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-69.052	-68.161	-71.528	-72.724	-73.949
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-46.052	-43.161	-46.528	-47.724	-48.949
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-8.648	-8.360	-8.300	-8.443	-8.581
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-8.648	-8.360	-8.300	-8.443	-8.581
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-54.700	-51.521	-54.828	-56.167	-57.530

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 100

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	23.000	25.000	25.000	25.000	25.000
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-69.052	-68.161	-71.528	-72.724	-73.949
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-46.052	-43.161	-46.528	-47.724	-48.949
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-46.052	-43.161	-46.528	-47.724	-48.949

*** 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 2020

Seite : 102
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 1223 Personenstandswesen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	3.000	3.750	3.750	3.750	3.750
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	150	150	150	150	150
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	3.150	3.900	3.900	3.900	3.900
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-36.381	-38.251	-39.208	-40.188	-41.193
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-7.479	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-1.850	-1.600	-1.650	-1.650	-1.650
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-45.710	-43.651	-44.658	-45.638	-46.643
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-42.560	-39.751	-40.758	-41.738	-42.743
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-1.791	-1.431	-1.431	-1.431	-1.431
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-1.791	-1.431	-1.431	-1.431	-1.431
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-44.351	-41.182	-42.189	-43.169	-44.174

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 103

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	3.150	3.900	3.900	3.900	3.900
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-45.710	-43.651	-44.658	-45.638	-46.643
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-42.560	-39.751	-40.758	-41.738	-42.743
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-42.560	-39.751	-40.758	-41.738	-42.743

*** 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 2020

Seite : 105
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 1224 Kommunales Grundbuchwesen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	200	250	250	250	250
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	200	250	250	250	250
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-4.211	-1.498	-1.535	-1.573	-1.613
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-150	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-4.361	-1.498	-1.535	-1.573	-1.613
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-4.161	-1.248	-1.285	-1.323	-1.363
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-149	-119	-119	-119	-119
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-149	-119	-119	-119	-119
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-4.310	-1.367	-1.404	-1.442	-1.482

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 106

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	200	250	250	250	250
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-4.361	-1.498	-1.535	-1.573	-1.613
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-4.161	-1.248	-1.285	-1.323	-1.363
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-4.161	-1.248	-1.285	-1.323	-1.363

*** 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 2020

Seite : 108
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 1225 Sozialversicherung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-9.126	-4.021	-4.122	-4.224	-4.330
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-9.126	-4.021	-4.122	-4.224	-4.330
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-9.126	-4.021	-4.122	-4.224	-4.330
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-447	-153	-153	-153	-153
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-447	-153	-153	-153	-153
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-9.573	-4.174	-4.275	-4.377	-4.483

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 109

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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	
					2018	2019	2020	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-9.126	-4.021	-4.122	-4.224	-4.330
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-9.126	-4.021	-4.122	-4.224	-4.330
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-9.126	-4.021	-4.122	-4.224	-4.330

*** 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 Feuerwehrgerätehäuser und -fahrzeuge in dieser Produktgruppe abgebildet.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 111
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 1260 Brandschutz

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	4.324	4.324	4.324	4.324	4.324
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	17.324	18.324	18.324	18.324	18.324
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-9.233	-13.617	-15.471	-15.857	-16.254
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-71.850	-82.300	-82.723	-83.019	-83.019
15	-	Abschreibungen	0,00	-16.072	-14.619	-14.619	-14.619	-14.619
17	-	Transferaufwendungen	0,00	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-19.900	-15.700	-15.700	-15.825	-15.953
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-118.155	-127.336	-129.613	-130.420	-130.945
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-100.831	-109.012	-111.289	-112.096	-112.621
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-3.314	-4.066	-4.033	-4.112	-4.188
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-3.314	-4.066	-4.033	-4.112	-4.188
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-104.145	-113.078	-115.322	-116.208	-116.809

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 112

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	13.000	14.000	14.000	14.000	14.000
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-102.083	-112.717	-114.994	-115.801	-116.326
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-89.083	-98.717	-100.994	-101.801	-102.326
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	10.000	0	93.000	0	520.000
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	10.000	0	93.000	0	520.000
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-225.000	-225.000	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-30.000	-20.000	-100.000	-750.000	-750.000
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-80.000	-401.000	-10.000	-10.000	-10.000
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	-335.000	-646.000	-110.000	-760.000	-760.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	-325.000	-646.000	-17.000	-760.000	-240.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-414.083	-744.717	-117.994	-861.801	-342.326

*** 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 2020

Seite : 114
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 1280 Katastrophenschutz

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-2.000	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-5.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-7.000	-4.000	-3.000	-3.000	-3.000
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-7.000	-4.000	-3.000	-3.000	-3.000
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-19	0	0	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-19	0	0	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-7.019	-4.000	-3.000	-3.000	-3.000

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 115

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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	
					2018	2019	2020	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-7.000	-4.000	-3.000	-3.000	-3.000
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-7.000	-4.000	-3.000	-3.000	-3.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-7.000	-4.000	-3.000	-3.000	-3.000

*** 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 2020

Seite : 117
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	14.794	13.663	13.663	40.982	71.482
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	35.000	36.900	36.000	36.000	36.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	600	100	100	100	100
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	19.300	19.100	19.100	19.100	19.100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	74.694	74.763	73.863	101.182	131.682
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-129.580	-155.355	-161.825	-165.870	-170.016
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-139.270	-174.348	-176.960	-180.973	-180.973
15	-	Abschreibungen	0,00	-62.349	-67.467	-67.467	-132.255	-202.255
17	-	Transferaufwendungen	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-79.500	-60.170	-57.728	-57.732	-57.732
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-410.799	-457.440	-464.080	-536.930	-611.076
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-336.105	-382.677	-390.217	-435.748	-479.394
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-29.583	-39.787	-39.435	-40.277	-41.085
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-29.583	-39.787	-39.435	-40.277	-41.085
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-365.688	-422.464	-429.652	-476.025	-520.479

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 118

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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	Haushaltsjahr	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	59.900	61.100	60.200	60.200	60.200
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-348.450	-389.973	-396.613	-404.675	-408.821
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-288.550	-328.873	-336.413	-344.475	-348.621
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	500.000	0	1.057.300	0	1.000.000
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	500.000	0	1.057.300	0	1.000.000
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-1.530.000	-3.545.000	-2.500.000	0	-50.000
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-45.000	-23.000	-94.500	-4.500	-4.500
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	-1.575.000	-3.568.000	-2.594.500	-4.500	-54.500
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	-1.075.000	-3.568.000	-1.537.200	-4.500	945.500
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-1.363.550	-3.896.873	-1.873.613	-348.975	596.879

*** 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.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 121
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

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			
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	10.682	10.681	10.681	38.000	68.500
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	600	600	600	600	600
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	16.782	16.281	16.281	43.600	74.100
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-43.161	-43.161	-45.755	-46.898	-48.071
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-78.840	-77.110	-84.932	-88.025	-88.025
15	-	Abschreibungen	0,00	-46.367	-50.456	-50.456	-115.244	-185.244
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-37.000	-39.250	-38.108	-38.112	-38.112
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-205.368	-209.977	-219.251	-288.279	-359.452
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-188.586	-193.696	-202.970	-244.679	-285.352
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-15.011	-21.169	-20.981	-21.429	-21.859
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-15.011	-21.169	-20.981	-21.429	-21.859
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-203.597	-214.865	-223.951	-266.108	-307.211

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 122

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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	Haushaltsjahr	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	6.100	5.600	5.600	5.600	5.600
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-159.001	-159.521	-168.795	-173.035	-174.208
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-152.901	-153.921	-163.195	-167.435	-168.608
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	500.000	0	1.038.300	0	1.000.000
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	500.000	0	1.038.300	0	1.000.000
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-1.500.000	-3.545.000	-2.500.000	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-30.000	-3.000	-42.500	-2.500	-2.500
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	-1.530.000	-3.548.000	-2.542.500	-2.500	-2.500
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	-1.030.000	-3.548.000	-1.504.200	-2.500	997.500
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-1.182.901	-3.701.921	-1.667.395	-169.935	828.892

*** 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 2020

Seite : 124
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

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	Haushaltsjahr	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	10.500	9.000	9.000	9.000	9.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	19.500	18.000	18.000	18.000	18.000
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-28.494	-43.701	-44.794	-45.914	-47.061
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.100	-1.100	-1.108	-1.112	-1.112
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-50	-50	-50	-50	-50
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-29.644	-44.851	-45.952	-47.076	-48.223
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-10.144	-26.851	-27.952	-29.076	-30.223
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-453	-393	-390	-398	-406
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-453	-393	-390	-398	-406
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-10.597	-27.244	-28.342	-29.474	-30.629

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 125

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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 Blitzenreute

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	19.500	18.000	18.000	18.000	18.000
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-29.644	-44.851	-45.952	-47.076	-48.223
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-10.144	-26.851	-27.952	-29.076	-30.223
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-10.144	-26.851	-27.952	-29.076	-30.223

*** 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 2020

Seite : 127
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

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

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	16.000	19.000	19.000	19.000	19.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	16.000	19.000	19.000	19.000	19.000
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-13.850	-17.475	-17.912	-18.359	-18.819
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-2.300	-24.900	-24.920	-24.930	-24.930
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-16.000	-1.520	-1.520	-1.520	-1.520
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-32.150	-43.895	-44.352	-44.809	-45.269
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-16.150	-24.895	-25.352	-25.809	-26.269
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-44	-339	-336	-343	-350
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-44	-339	-336	-343	-350
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-16.194	-25.234	-25.688	-26.152	-26.619

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 128

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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 Blitzenreute

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	16.000	19.000	19.000	19.000	19.000
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-32.150	-43.895	-44.352	-44.809	-45.269
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-16.150	-24.895	-25.352	-25.809	-26.269
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-1.500	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	-1.500	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	0	-1.500	0	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-16.150	-26.395	-25.352	-25.809	-26.269

*** 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.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 130
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	4.112	2.982	2.982	2.982	2.982
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200	200	200	200	200
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	4.412	3.282	3.282	3.282	3.282
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-28.037	-32.268	-34.145	-35.000	-35.873
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-54.880	-62.838	-57.596	-58.500	-58.500
15	-	Abschreibungen	0,00	-15.982	-17.011	-17.011	-17.011	-17.011
17	-	Transferaufwendungen	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-18.100	-18.400	-17.100	-17.100	-17.100
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-117.099	-130.617	-125.952	-127.711	-128.584
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-112.687	-127.335	-122.670	-124.429	-125.302
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-13.968	-17.584	-17.428	-17.801	-18.158
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-13.968	-17.584	-17.428	-17.801	-18.158
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-126.655	-144.919	-140.098	-142.230	-143.460

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 131

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	300	300	300	300	300
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-101.117	-113.606	-108.941	-110.700	-111.573
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-100.817	-113.306	-108.641	-110.400	-111.273
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	19.000	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	0	0	19.000	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-30.000	0	0	0	-50.000
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-12.000	-18.500	-52.000	-2.000	-2.000
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	-42.000	-18.500	-52.000	-2.000	-52.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	-42.000	-18.500	-33.000	-2.000	-52.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-142.817	-131.806	-141.641	-112.400	-163.273

*** 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 2020

Seite : 133
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	2.000	2.900	2.000	2.000	2.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	8.000	9.300	9.300	9.300	9.300
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	10.000	12.200	11.300	11.300	11.300
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-16.038	-18.750	-19.219	-19.699	-20.192
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-350	-350	-354	-356	-356
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-350	-350	-350	-350	-350
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-16.738	-19.450	-19.923	-20.405	-20.898
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-6.738	-7.250	-8.623	-9.105	-9.598
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-107	-302	-300	-306	-312
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-107	-302	-300	-306	-312
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-6.845	-7.552	-8.923	-9.411	-9.910

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 134

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	10.000	12.200	11.300	11.300	11.300
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-16.738	-19.450	-19.923	-20.405	-20.898
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-6.738	-7.250	-8.623	-9.105	-9.598
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-3.000	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	-3.000	0	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	-3.000	0	0	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-9.738	-7.250	-8.623	-9.105	-9.598

*** 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 2020

Seite : 136
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	8.000	6.000	6.000	6.000	6.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	8.000	6.000	6.000	6.000	6.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.800	-8.050	-8.050	-8.050	-8.050
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-8.000	-600	-600	-600	-600
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-9.800	-8.650	-8.650	-8.650	-8.650
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-1.800	-2.650	-2.650	-2.650	-2.650
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-1.800	-2.650	-2.650	-2.650	-2.650

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 137

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	8.000	6.000	6.000	6.000	6.000
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-9.800	-8.650	-8.650	-8.650	-8.650
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-1.800	-2.650	-2.650	-2.650	-2.650
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-1.800	-2.650	-2.650	-2.650	-2.650

*** 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.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 139
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 2140 Schülerbezogene Leistungen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-12.500	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-12.500	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-4.500	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-4.500	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 140

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-12.500	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-4.500	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-4.500	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000

*** 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 2020

Seite : 142
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 25 Museen, Archiv, Zoo
Produktgruppe 2521 Archiv

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-7.000	-500	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-7.000	-500	0	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-7.000	-500	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-361	-3.256	-3.226	-3.297	-3.364
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-361	-3.256	-3.226	-3.297	-3.364
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-7.361	-3.756	-3.226	-3.297	-3.364

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 143

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 25 Museen, Archiv, Zoo
Produktgruppe 2521 Archiv

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr +1	Planung Haushaltsjahr +2	Planung Haushaltsjahr +3						
								2018	2019	2020	2021	2022	2023
								EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
								1	2	3	4	5	6
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-7.000	-500	0	0	-500					
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-7.000	-500	0	0	-500					
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-7.000	-500	0	0	-500					

*** 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.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 145
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 26 Theater, Konzerte, Musikschulen
Produktgruppe 2620 Musikpflege

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
17	-	Transferaufwendungen	0,00	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 146

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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	
					2021	2022	2023	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
14	-	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	-4.100	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	-4.100	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	0	-4.100	0	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-12.500	-16.600	-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 2020

Seite : 148
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 26 Theater, Konzerte, Musikschulen
Produktgruppe 2630 Musikschulen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
17	-	Transferaufwendungen	0,00	-16.200	-16.200	-16.200	-16.200	-16.200
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-16.200	-16.200	-16.200	-16.200	-16.200
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-16.200	-16.200	-16.200	-16.200	-16.200
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-16.200	-16.200	-16.200	-16.200	-16.200

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 149

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 26 Theater, Konzerte, Musikschulen

Produktgruppe 2630 Musikschulen

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-16.200	-16.200	-16.200	-16.200	-16.200
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-16.200	-16.200	-16.200	-16.200	-16.200
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-16.200	-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 2020

Seite : 151
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 27 Volkshochschulen, Bibliotheken, kulturpädagogische Einrichtungen
Produktgruppe 2710 Volkshochschule

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-3.086	-3.169	-3.248	-3.330	-3.413
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-15.250	-15.250	-15.250	-15.250	-15.250
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-18.336	-18.419	-18.498	-18.580	-18.663
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-3.336	-3.419	-3.498	-3.580	-3.663
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-200	-447	-444	-451	-459
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-200	-447	-444	-451	-459
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-3.536	-3.866	-3.942	-4.031	-4.122

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 152

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-18.336	-18.419	-18.498	-18.580	-18.663
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-3.336	-3.419	-3.498	-3.580	-3.663
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-3.336	-3.419	-3.498	-3.580	-3.663

*** 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.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 154
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-1.214	-1.123	-1.151	-1.180	-1.209
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-6.500	-6.700	-4.720	-4.740	-4.740
15	-	Abschreibungen	0,00	-1.476	-1.475	-1.475	-1.475	-1.475
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-9.690	-9.798	-7.846	-7.895	-7.924
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-9.690	-9.798	-7.846	-7.895	-7.924
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-686	-1.226	-1.215	-1.242	-1.267
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-686	-1.226	-1.215	-1.242	-1.267
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-10.376	-11.024	-9.061	-9.137	-9.191

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 155

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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	
					2018	2019	2020	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-8.214	-8.323	-6.371	-6.420	-6.449
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-8.214	-8.323	-6.371	-6.420	-6.449
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-8.214	-8.323	-6.371	-6.420	-6.449

*** 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 2020

Seite : 157
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	2.037	2.036	2.036	2.036	2.036
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	2.137	2.136	2.136	2.136	2.136
15	-	Abschreibungen	0,00	-3.192	-3.192	-3.192	-3.192	-3.192
17	-	Transferaufwendungen	0,00	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-6.600	-8.170	-5.670	-5.670	-8.170
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-14.892	-16.462	-13.962	-13.962	-16.462
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-12.755	-14.326	-11.826	-11.826	-14.326
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-19.005	-5.372	-5.324	-5.439	-5.550
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-19.005	-5.372	-5.324	-5.439	-5.550
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-31.760	-19.698	-17.150	-17.265	-19.876

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 158

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	100	100	100	100	100
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-11.700	-13.270	-10.770	-10.770	-13.270
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-11.600	-13.170	-10.670	-10.670	-13.170
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-11.600	-13.170	-10.670	-10.670	-13.170

*** 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 2020

Seite : 160
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

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	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
17	-	Transferaufwendungen	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-2.325	-3.306	-3.276	-3.348	-3.416
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-2.325	-3.306	-3.276	-3.348	-3.416
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-3.325	-4.306	-4.276	-4.348	-4.416

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 161

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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	
					2018	2019	2020	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-1.000	-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



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 163
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 31 Soziale Hilfen
Produktgruppe 3140 Soziale Einrichtungen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	202.250	233.700	233.700	233.700	233.700
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	29.480	35.500	36.500	37.500	37.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	800	700	700	700	700
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	232.530	269.900	270.900	271.900	271.900
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-18.353	-26.457	-29.557	-30.296	-31.055
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-206.100	-216.410	-219.658	-220.817	-220.817
15	-	Abschreibungen	0,00	-17.317	-17.317	-17.317	-17.317	-17.317
17	-	Transferaufwendungen	0,00	-24.980	-25.000	-26.000	-27.000	-27.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-1.500	-1.100	-1.500	-1.500	-1.500
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-268.250	-286.284	-294.032	-296.930	-297.689
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-35.720	-16.384	-23.132	-25.030	-25.789
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-24.372	-18.139	-17.983	-18.355	-18.715
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-24.372	-18.139	-17.983	-18.355	-18.715
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-60.092	-34.523	-41.115	-43.385	-44.504

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 164

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 31 Soziale Hilfen
Produktgruppe 3140 Soziale Einrichtungen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	232.530	269.900	270.900	271.900	271.900
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-250.933	-268.967	-276.715	-279.613	-280.372
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-18.403	933	-5.815	-7.713	-8.472
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	24.000	0	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	24.000	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-40.000	-500.000	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	-40.000	-500.000	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	24.000	-40.000	-500.000	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	5.597	-39.067	-505.815	-7.713	-8.472

*** 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 2020

Seite : 166
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	10.864	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	10.864	0	0	0
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-1.460	-1.498	-1.535	-1.573	-1.613
17	-	Transferaufwendungen	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-1.000	-500	-500	-500	-500
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-3.460	-2.998	-3.035	-3.073	-3.113
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-3.460	7.866	-3.035	-3.073	-3.113
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-75	-60	-60	-60	-60
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-75	-60	-60	-60	-60
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-3.535	7.806	-3.095	-3.133	-3.173

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 167

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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	
					2021	2022	2023	
		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	10.864	0	0	0
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-3.460	-2.998	-3.035	-3.073	-3.113
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-3.460	7.866	-3.035	-3.073	-3.113
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-3.460	7.866	-3.035	-3.073	-3.113

*** 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 2020

Seite : 169
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	300	300	300	300	300
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	15.600	15.600	15.600	15.600	15.600
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-33.405	-31.875	-32.672	-33.488	-34.325
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-4.300	-4.300	-4.441	-4.514	-4.514
17	-	Transferaufwendungen	0,00	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-35.550	-35.250	-35.550	-35.550	-35.550
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-75.755	-73.925	-75.163	-76.052	-76.889
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-57.855	-56.025	-57.263	-58.152	-58.989
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-1.391	-716	-713	-719	-725
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-1.391	-716	-713	-719	-725
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-59.246	-56.741	-57.976	-58.871	-59.714

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 170

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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	Haushaltsjahr	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-75.755	-73.925	-75.163	-76.052	-76.889
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-57.855	-56.025	-57.263	-58.152	-58.989
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-57.855	-56.025	-57.263	-58.152	-58.989

*** 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 2020

Seite : 172
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	789.900	836.700	921.700	1.031.700	971.669
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	19.190	51.596	51.596	51.596	51.596
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.000	500	500	500	500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	812.090	888.796	973.796	1.083.796	1.023.765
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-25.581	-36.229	-39.660	-40.654	-41.666
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-40.700	-59.000	-46.565	-42.099	-42.099
15	-	Abschreibungen	0,00	-159.055	-195.179	-195.179	-195.179	-195.179
17	-	Transferaufwendungen	0,00	-1.837.000	-2.171.500	-2.295.500	-2.345.500	-2.395.500
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-20.200	-19.400	-20.000	-20.000	-20.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-2.082.536	-2.481.308	-2.596.904	-2.643.432	-2.694.444
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-1.270.446	-1.592.512	-1.623.108	-1.559.636	-1.670.679
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-30.026	-31.373	-31.096	-31.757	-32.388
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-30.026	-31.373	-31.096	-31.757	-32.388
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-1.300.472	-1.623.885	-1.654.204	-1.591.393	-1.703.067

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 173

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	792.900	837.200	922.200	1.032.200	972.169
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.923.481	-2.286.129	-2.401.725	-2.448.253	-2.499.265
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-1.130.581	-1.448.929	-1.479.525	-1.416.053	-1.527.096
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	765.500	656.900	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	765.500	656.900	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-1.580.000	-234.000	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-13.000	-5.000	0	0	-20.000
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	-1.593.000	-239.000	0	0	-20.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	-827.500	417.900	0	0	-20.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-1.958.081	-1.031.029	-1.479.525	-1.416.053	-1.547.096

*** 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.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 175
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	789.900	836.700	921.700	1.031.700	971.669
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.000	500	500	500	500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	792.900	837.200	922.200	1.032.200	972.169
17	-	Transferaufwendungen	0,00	-22.000	-25.500	-25.500	-25.500	-25.500
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-22.000	-25.500	-25.500	-25.500	-25.500
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	770.900	811.700	896.700	1.006.700	946.669
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	770.900	811.700	896.700	1.006.700	946.669

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 176

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	792.900	837.200	922.200	1.032.200	972.169
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-22.000	-25.500	-25.500	-25.500	-25.500
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	770.900	811.700	896.700	1.006.700	946.669
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	770.900	811.700	896.700	1.006.700	946.669

*** 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.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 17, davon			
Betriebskostenzuschuss an die Kirchengemeinde (93,5 %)		770.000 €	860.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 178
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

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	Ansatz	Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	2.000	2.136	2.136	2.136	2.136
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	2.000	2.136	2.136	2.136	2.136
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-14.683	-19.399	-20.726	-21.244	-21.774
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-19.500	-32.500	-22.945	-18.376	-18.376
15	-	Abschreibungen	0,00	-20.962	-21.009	-21.009	-21.009	-21.009
17	-	Transferaufwendungen	0,00	-770.000	-860.000	-890.000	-920.000	-950.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-10.500	-9.600	-10.200	-10.200	-10.200
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-835.645	-942.508	-964.880	-990.829	-1.021.359
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-833.645	-940.372	-962.744	-988.693	-1.019.223
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-13.279	-18.788	-18.620	-19.020	-19.402
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-13.279	-18.788	-18.620	-19.020	-19.402
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-846.924	-959.160	-981.364	-1.007.713	-1.038.625

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 179

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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	Ansatz	Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-814.683	-921.499	-943.871	-969.820	-1.000.350
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-814.683	-921.499	-943.871	-969.820	-1.000.350
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	100.000	0	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	100.000	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	-20.000
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	0	0	0	-20.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	100.000	0	0	0	-20.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-714.683	-921.499	-943.871	-969.820	-1.020.350

*** 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.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 17, davon			
Betriebskostenzuschuss an die Kirchengemeinde (92,0 %)		550.000 €	540.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 181
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	8.590	29.500	29.500	29.500	29.500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	8.590	29.500	29.500	29.500	29.500
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-5.449	-8.415	-9.467	-9.705	-9.946
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-14.200	-18.500	-15.580	-15.662	-15.662
15	-	Abschreibungen	0,00	-66.000	-73.359	-73.359	-73.359	-73.359
17	-	Transferaufwendungen	0,00	-550.000	-540.000	-560.000	-570.000	-580.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-4.500	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-640.149	-644.274	-662.406	-672.726	-682.967
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-631.559	-614.774	-632.906	-643.226	-653.467
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-5.493	-3.486	-3.457	-3.527	-3.594
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-5.493	-3.486	-3.457	-3.527	-3.594
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-637.052	-618.260	-636.363	-646.753	-657.061

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 182

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-574.149	-570.915	-589.047	-599.367	-609.608
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-574.149	-570.915	-589.047	-599.367	-609.608
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	665.500	378.500	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	665.500	378.500	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-230.000	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-13.000	-5.000	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	-243.000	-5.000	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	422.500	373.500	0	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-151.649	-197.415	-589.047	-599.367	-609.608

*** 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.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 17, davon			
Betriebskostenzuschuss an die Kirchengemeinde (92,0 %)		495.000 €	746.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 184
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

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	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	8.600	19.960	19.960	19.960	19.960
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	8.600	19.960	19.960	19.960	19.960
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-5.449	-8.415	-9.467	-9.705	-9.946
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-7.000	-8.000	-8.040	-8.061	-8.061
15	-	Abschreibungen	0,00	-72.093	-100.811	-100.811	-100.811	-100.811
17	-	Transferaufwendungen	0,00	-495.000	-746.000	-820.000	-830.000	-840.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-5.200	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-584.742	-869.026	-944.118	-954.377	-964.618
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-576.142	-849.066	-924.158	-934.417	-944.658
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-11.254	-9.099	-9.019	-9.210	-9.392
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-11.254	-9.099	-9.019	-9.210	-9.392
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-587.396	-858.165	-933.177	-943.627	-954.050

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 185

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-512.649	-768.215	-843.307	-853.566	-863.807
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-512.649	-768.215	-843.307	-853.566	-863.807
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	278.400	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	0	278.400	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-1.350.000	-234.000	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	-1.350.000	-234.000	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	-1.350.000	44.400	0	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-1.862.649	-723.815	-843.307	-853.566	-863.807

*** 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 2020

Seite : 187
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

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	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
17	-	Transferaufwendungen	0,00	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-462	-339	-336	-343	-350
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-462	-339	-336	-343	-350
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-27.462	-27.339	-27.336	-27.343	-27.350

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 188

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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			
					2018	2019	2020	2021	2022	2023
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR					
1	2	3	4	5	6					
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000
14	-	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	-5.900	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	-5.900	0	0	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	0	-5.900	0	0	0	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-27.000	-32.900	-27.000	-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 2020

Seite : 190
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 42 Sport und Bäder
Produktgruppe 4240 Bäder und Badeseen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-600	-600	-600	-600	-600
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-600	-600	-600	-600	-600
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-600	-600	-600	-600	-600
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-912	-1.939	-1.921	-1.963	-2.003
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-912	-1.939	-1.921	-1.963	-2.003
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-1.512	-2.539	-2.521	-2.563	-2.603

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 191

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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	
					2018	2019	2020	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-600	-600	-600	-600	-600
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-600	-600	-600	-600	-600
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-600	-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 2020

Seite : 193
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 42 Sport und Bäder
Produktgruppe 4241 Sportstätten

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	17.311	17.310	17.310	17.310	17.310
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	600	600	600	600	600
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	37.411	37.410	37.410	37.410	37.410
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-28.851	-25.762	-27.259	-27.943	-28.639
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-110.800	-90.500	-92.790	-93.969	-93.969
15	-	Abschreibungen	0,00	-86.555	-77.398	-77.398	-77.398	-77.398
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-5.500	-5.300	-5.200	-5.200	-5.200
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-231.706	-198.960	-202.647	-204.510	-205.206
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-194.295	-161.550	-165.237	-167.100	-167.796
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-31.359	-25.260	-25.037	-25.569	-26.078
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-31.359	-25.260	-25.037	-25.569	-26.078
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-225.654	-186.810	-190.274	-192.669	-193.874

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 194

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-145.151	-121.562	-125.249	-127.112	-127.808
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-125.051	-101.462	-105.149	-107.012	-107.708
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-125.051	-101.462	-105.149	-107.012	-107.708

*** 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



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 196
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	17.311	17.310	17.310	17.310	17.310
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	600	600	600	600	600
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	35.911	35.910	35.910	35.910	35.910
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-18.157	-16.723	-17.653	-18.097	-18.548
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-86.600	-69.000	-71.242	-72.396	-72.396
15	-	Abschreibungen	0,00	-86.555	-77.398	-77.398	-77.398	-77.398
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-5.500	-5.300	-5.200	-5.200	-5.200
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-196.812	-168.421	-171.493	-173.091	-173.542
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-160.901	-132.511	-135.583	-137.181	-137.632
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-10.990	-10.323	-10.233	-10.447	-10.652
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-10.990	-10.323	-10.233	-10.447	-10.652
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-171.891	-142.834	-145.816	-147.628	-148.284

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 197

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	18.600	18.600	18.600	18.600	18.600
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-110.257	-91.023	-94.095	-95.693	-96.144
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-91.657	-72.423	-75.495	-77.093	-77.544
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-91.657	-72.423	-75.495	-77.093	-77.544

*** 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 2020

Seite : 199
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

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	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-10.694	-9.039	-9.606	-9.846	-10.091
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-24.200	-21.500	-21.548	-21.573	-21.573
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-34.894	-30.539	-31.154	-31.419	-31.664
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-33.394	-29.039	-29.654	-29.919	-30.164
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-20.369	-14.937	-14.804	-15.122	-15.426
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-20.369	-14.937	-14.804	-15.122	-15.426
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-53.763	-43.976	-44.458	-45.041	-45.590

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 200

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-34.894	-30.539	-31.154	-31.419	-31.664
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-33.394	-29.039	-29.654	-29.919	-30.164
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-33.394	-29.039	-29.654	-29.919	-30.164

*** 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).



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 202
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

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	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	32.000	32.000	6.000	6.000	6.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	32.000	32.000	6.000	6.000	6.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-161.000	-160.500	-114.500	-112.500	-112.500
17	-	Transferaufwendungen	0,00	-7.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-201.000	-200.500	-500	-500	-500
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-369.000	-375.000	-129.000	-127.000	-127.000
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-337.000	-343.000	-123.000	-121.000	-121.000
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-337.000	-343.000	-123.000	-121.000	-121.000

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 203

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	32.000	32.000	6.000	6.000	6.000
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-369.000	-375.000	-129.000	-127.000	-134.000
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-337.000	-343.000	-123.000	-121.000	-128.000
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	25.000	42.000	11.000	12.000	48.000
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	25.000	42.000	11.000	12.000	48.000
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	-9.900	-5.000	0	0	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	0,00	-61.000	-70.000	-19.000	-20.000	-80.000
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	-70.900	-75.000	-19.000	-20.000	-80.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	-45.900	-33.000	-8.000	-8.000	-32.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-382.900	-376.000	-131.000	-129.000	-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.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 205
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

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	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	1.500	2.500	2.500	2.500	2.500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	3.800	4.800	4.800	4.800	4.800
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-3.762	-1.083	-1.110	-1.138	-1.166
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-9.100	-9.100	-4.900	-2.513	-2.525
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-22.862	-20.183	-16.010	-13.651	-13.691
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-19.062	-15.383	-11.210	-8.851	-8.891
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-124	-99	-99	-99	-99
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-124	-99	-99	-99	-99
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-19.186	-15.482	-11.309	-8.950	-8.990

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 206

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	3.800	4.800	4.800	4.800	4.800
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-22.862	-20.183	-16.010	-13.651	-13.691
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-19.062	-15.383	-11.210	-8.851	-8.891
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-19.062	-15.383	-11.210	-8.851	-8.891

*** 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 2020

Seite : 208
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 5210 Bauordnung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	2.500	3.000	3.000	2.500	2.500
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	14.500	15.000	15.000	14.500	14.500
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-4.045	-4.331	-4.440	-4.551	-4.665
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.300	-1.900	-1.300	-1.300	-1.900
17	-	Transferaufwendungen	0,00	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-2.600	-2.450	-2.600	-2.600	-2.600
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-67.945	-68.681	-68.340	-68.451	-69.165
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-53.445	-53.681	-53.340	-53.951	-54.665
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-199	-159	-159	-159	-159
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-199	-159	-159	-159	-159
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-53.644	-53.840	-53.499	-54.110	-54.824

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 209

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	2.500	3.000	3.000	2.500	2.500
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-67.945	-68.681	-68.340	-68.451	-69.165
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-65.445	-65.681	-65.340	-65.951	-66.665
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-65.445	-65.681	-65.340	-65.951	-66.665

*** 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 2020

Seite : 211
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 5310 Elektrizitätsversorgung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	200	200	200	200	200
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	118.000	118.000	118.000	118.000	118.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	118.200	118.200	118.200	118.200	118.200
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.845	-1.845	-1.845	-1.845	-1.845
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-1.845	-1.845	-1.845	-1.845	-1.845
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	116.355	116.355	116.355	116.355	116.355
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	116.355	116.355	116.355	116.355	116.355

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 212

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	118.200	118.200	118.200	118.200	118.200
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.845	-1.845	-1.845	-1.845	-1.845
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	116.355	116.355	116.355	116.355	116.355
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	116.355	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 2020

Seite : 214
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 5320 Gasversorgung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	600	600	600	600	600
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 215

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 5320 Gasversorgung

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr	Planung	Planung	Planung	
					Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
					+1	+2	+3	
					2018	2019	2020	2021
		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	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	4.600	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 2020

Seite : 217
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	29.600	29.600	29.600	29.600	29.600
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.500	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	31.100	29.600	29.600	29.600	29.600
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-10.329	-18.440	-19.837	-20.333	-20.841
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-4.000	-4.000	-4.162	-4.245	-4.245
15	-	Abschreibungen	0,00	-29.931	-30.914	-30.914	-30.914	-30.914
17	-	Transferaufwendungen	0,00	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-56.260	-64.354	-65.913	-66.492	-67.000
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-25.160	-34.754	-36.313	-36.892	-37.400
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-3.115	-4.826	-4.787	-4.880	-4.969
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-3.115	-4.826	-4.787	-4.880	-4.969
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-28.275	-39.580	-41.100	-41.772	-42.369

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 218

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 5360 Telekommunikationseinrichtungen

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr	Planung	Planung	Planung	
					Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
					+1	+2	+3	
					2018	2019	2020	2021
		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	1.500	0	0	0	0
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-26.329	-33.440	-34.999	-35.578	-36.086
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-24.829	-33.440	-34.999	-35.578	-36.086
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	249.000	238.400	1.403.300	375.000	375.000
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	249.000	238.400	1.403.300	375.000	375.000
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-595.000	-1.471.100	-600.000	-550.000	-550.000
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	-595.000	-1.471.100	-600.000	-550.000	-550.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	-346.000	-1.232.700	803.300	-175.000	-175.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-370.829	-1.266.140	768.301	-210.578	-211.086

*** 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



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 220
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	17.500	17.000	17.000	17.000	17.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	6.500	10.000	10.000	10.000	10.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	24.000	27.000	27.000	27.000	27.000
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-14.071	-13.047	-13.374	-13.707	-14.050
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-2.500	-3.000	-3.020	-3.030	-3.030
17	-	Transferaufwendungen	0,00	-4.300	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-20.871	-16.047	-16.394	-16.737	-17.080
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	3.129	10.953	10.606	10.263	9.920
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-14.538	-12.635	-12.521	-12.792	-13.052
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-14.538	-12.635	-12.521	-12.792	-13.052
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-11.409	-1.682	-1.915	-2.529	-3.132

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 221

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 5370 Abfallwirtschaft

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr	Planung	Planung	Planung	
					Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
					+1	+2	+3	
					2018	2019	2020	2021
		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	24.000	27.000	27.000	27.000	27.000
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-20.871	-16.047	-16.394	-16.737	-17.080
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	3.129	10.953	10.606	10.263	9.920
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	3.129	10.953	10.606	10.263	9.920

*** 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 €	435.000 €
Niederschlagswassergebühren (0,31 € / m ²)		75.000 €	75.000 €
zu Zeile 14, davon			
Aufwendungen für die Unterhaltung der Kläranlage Fronhofen		50.000 €	5.000 €
laufende Unterhaltungsaufwendungen Kanäle		30.000 €	100.000 €
Aufwendungen für Betriebsstrom		32.000 €	32.000 €
Aufwendungen für Klärschlammverwertung		20.000 €	25.000 €
Aufwendungen für Betriebsmittel der Kläranlage		10.000 €	10.000 €
zu Zeile 17, davon			
Betriebskostenumlage 2020		50.000 €	214.373 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 223
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	114.246	118.147	118.147	118.147	118.147
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	503.000	510.000	515.000	515.000	515.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	617.246	628.147	633.147	633.147	633.147
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-17.936	-18.052	-19.013	-19.489	-19.976
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-172.406	-203.152	-204.267	-204.968	-204.968
15	-	Abschreibungen	0,00	-211.369	-186.009	-186.009	-186.009	-186.009
17	-	Transferaufwendungen	0,00	-50.000	-214.373	-200.405	-203.405	-207.005
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-15.050	-14.850	-15.950	-15.950	-15.950
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-466.761	-636.436	-625.644	-629.821	-633.908
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	150.485	-8.289	7.503	3.326	-761
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	86.874	131.829	131.829	131.829	131.829
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-40.388	-47.799	-47.373	-48.388	-49.360
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	46.486	84.030	84.456	83.441	82.469
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	196.971	75.741	91.959	86.767	81.708

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 224

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 5380 Abwasserbeseitigung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	503.000	510.000	515.000	515.000	515.000
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-255.392	-450.427	-439.635	-443.812	-447.899
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	247.608	59.573	75.365	71.188	67.101
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	9.000	184.500	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	9.000	184.500	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-460.000	-700.000	-305.000	-110.000	-580.000
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-5.000	-20.000	-5.000	-5.000	-5.000
14	-	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	-48.891	-35.028	-34.162	-35.000
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	-465.000	-768.891	-345.028	-149.162	-620.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	-456.000	-584.391	-345.028	-149.162	-620.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-208.392	-524.818	-269.663	-77.974	-552.899

*** 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 €	97.750 €
Pauschale Investitionszuw. nach § 27 FAG		38.715 €	38.715 €
zu Zeile 14, davon			
laufende Unterhaltungsmaßnahmen an Straßen		165.000 €	185.000 €
Unterhaltung Grünflächen an Straßen		10.000 €	10.000 €
Aufwendungen für Straßenbeleuchtung		17.000 €	17.000 €
Betriebsstrom Straßenbeleuchtung		15.000 €	13.000 €
zu Zeile 17, davon			
Zuweisungen an Wasser- und Bodenverbände		4.000 €	4.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 226
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 5410 Gemeindestraßen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	138.715	138.715	138.715	138.715	138.715
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	205.415	208.990	208.990	208.990	208.990
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	344.230	347.805	347.805	347.805	347.805
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-12.142	-21.051	-22.599	-23.164	-23.743
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-213.091	-233.500	-201.903	-202.600	-202.600
15	-	Abschreibungen	0,00	-681.421	-690.881	-690.881	-690.881	-690.881
17	-	Transferaufwendungen	0,00	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-1.100	-500	-500	-500	-500
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-911.754	-949.932	-919.883	-921.145	-921.724
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-567.524	-602.127	-572.078	-573.340	-573.919
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-159.590	-241.769	-240.782	-243.136	-245.390
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-159.590	-241.769	-240.782	-243.136	-245.390
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-727.114	-843.896	-812.860	-816.476	-819.309

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 227

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 5410 Gemeindestraßen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung		Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	138.815	138.815	138.815	138.815	138.815
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-230.333	-259.051	-229.002	-230.264	-230.843
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-91.518	-120.236	-90.187	-91.449	-92.028
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	8.000	36.000	673.700	0	233.200
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	1.150.363	380.000	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	8.000	1.186.363	1.053.700	0	233.200
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-120.000	-488.000	-1.687.500	0	-417.000
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	-120.000	-488.000	-1.687.500	0	-417.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	-112.000	698.363	-633.800	0	-183.800
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-203.518	578.127	-723.987	-91.449	-275.828

*** 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			37.000 €
Aufwendungen für Straßenreinigung			2.856 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 229
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

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	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	950	950	950	950	950
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	950	950	950	950	950
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-8.051	-11.976	-12.701	-13.018	-13.344
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-40.000	-45.000	-44.414	-45.142	-45.142
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-48.051	-56.976	-57.115	-58.160	-58.486
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-47.101	-56.026	-56.165	-57.210	-57.536
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-41.269	-23.722	-23.512	-24.015	-24.497
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-41.269	-23.722	-23.512	-24.015	-24.497
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-88.370	-79.748	-79.677	-81.225	-82.033

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 230

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

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

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr	Planung	Planung	Planung	
					Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
					+1	+2	+3	
					2018	2019	2020	2021
		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	950	950	950	950	950
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-48.051	-56.976	-57.115	-58.160	-58.486
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-47.101	-56.026	-56.165	-57.210	-57.536
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-47.101	-56.026	-56.165	-57.210	-57.536

*** 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 laufende unterhalten werden.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 232
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

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	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.500	-1.500	-1.561	-1.592	-1.592
17	-	Transferaufwendungen	0,00	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-36.500	-36.500	-36.561	-36.592	-36.592
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-36.500	-36.500	-36.561	-36.592	-36.592
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-36.500	-36.500	-36.561	-36.592	-36.592

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 233

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-36.500	-36.500	-36.561	-36.592	-36.592
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-36.500	-36.500	-36.561	-36.592	-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	-4.000	-8.000	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	-4.000	-8.000	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	0	-4.000	-6.000	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-36.500	-40.500	-42.561	-36.592	-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



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 235
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-5.000	-4.000	-3.000	-3.000	-3.000
15	-	Abschreibungen	0,00	-25.050	-23.684	-23.684	-23.684	-23.684
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-35.550	-33.184	-32.184	-32.184	-32.184
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-31.350	-28.984	-27.984	-27.984	-27.984
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-26.065	-34.769	-34.455	-35.204	-35.921
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-26.065	-34.769	-34.455	-35.204	-35.921
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-57.415	-63.753	-62.439	-63.188	-63.905

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 236

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-10.500	-9.500	-8.500	-8.500	-8.500
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-6.300	-5.300	-4.300	-4.300	-4.300
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-15.000	-5.000	-10.000	-5.000
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	-15.000	-5.000	-10.000	-5.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	0	-15.000	-5.000	-10.000	-5.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-6.300	-20.300	-9.300	-14.300	-9.300

*** 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 €	24.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 239
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

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	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	100	100	100	100	100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	100	100	100	100	100
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-4.511	-8.184	-8.815	-9.035	-9.262
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-15.000	-24.000	-15.000	-15.000	-15.000
17	-	Transferaufwendungen	0,00	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-21.511	-34.184	-25.815	-26.035	-26.262
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-21.411	-34.084	-25.715	-25.935	-26.162
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-21.336	-23.224	-23.017	-23.512	-23.986
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-21.336	-23.224	-23.017	-23.512	-23.986
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-42.747	-57.308	-48.732	-49.447	-50.148

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 240

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

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

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung		Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	100	100	100	100	100
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-21.511	-34.184	-25.815	-26.035	-26.262
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-21.411	-34.084	-25.715	-25.935	-26.162
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	140.000	372.000	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	140.000	372.000	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-380.000	-475.400	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	-380.000	-475.400	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	-240.000	-103.400	0	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-261.411	-137.484	-25.715	-25.935	-26.162

*** 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 2020

Seite : 242
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

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 +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	35.200	25.931	25.931	25.931	25.931
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	35.200	25.931	25.931	25.931	25.931
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-29.778	-30.416	-31.346	-32.127	-32.933
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-20.450	-24.450	-17.841	-18.083	-18.083
15	-	Abschreibungen	0,00	-2.492	-2.221	-2.221	-2.221	-2.221
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-450	-500	-450	-450	-950
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-53.170	-57.587	-51.858	-52.881	-54.187
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-17.970	-31.656	-25.927	-26.950	-28.256
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-27.364	-28.188	-27.938	-28.535	-29.107
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-27.364	-28.188	-27.938	-28.535	-29.107
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-45.334	-59.844	-53.865	-55.485	-57.363

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 243

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	35.200	25.931	25.931	25.931	25.931
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-50.678	-55.366	-49.637	-50.660	-51.966
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-15.478	-29.435	-23.706	-24.729	-26.035
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-20.000	-33.000	-106.000	-6.000	-6.000
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	-20.000	-33.000	-106.000	-6.000	-6.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	-20.000	-33.000	-106.000	-6.000	-6.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-35.478	-62.435	-129.706	-30.729	-32.035

*** 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.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 245
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	25.100	21.923	21.923	21.923	21.923
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	25.100	21.923	21.923	21.923	21.923
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-21.535	-21.295	-21.912	-22.459	-23.022
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-12.750	-10.750	-9.992	-10.157	-10.157
15	-	Abschreibungen	0,00	-1.427	-1.426	-1.426	-1.426	-1.426
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-300	-350	-300	-300	-300
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-36.012	-33.821	-33.630	-34.342	-34.905
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-10.912	-11.898	-11.707	-12.419	-12.982
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-19.534	-20.457	-20.275	-20.710	-21.127
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-19.534	-20.457	-20.275	-20.710	-21.127
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-30.446	-32.355	-31.982	-33.129	-34.109

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 246

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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	Haushaltsjahr	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	25.100	21.923	21.923	21.923	21.923
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-34.585	-32.395	-32.204	-32.916	-33.479
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-9.485	-10.472	-10.281	-10.993	-11.556
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-10.000	-13.000	-53.000	-3.000	-3.000
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	-10.000	-13.000	-53.000	-3.000	-3.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	-10.000	-13.000	-53.000	-3.000	-3.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-19.485	-23.472	-63.281	-13.993	-14.556

*** 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.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 248
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

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 +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	10.100	4.008	4.008	4.008	4.008
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	10.100	4.008	4.008	4.008	4.008
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-8.243	-9.121	-9.434	-9.668	-9.911
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-7.700	-13.700	-7.849	-7.926	-7.926
15	-	Abschreibungen	0,00	-1.065	-795	-795	-795	-795
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-150	-150	-150	-150	-650
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-17.158	-23.766	-18.228	-18.539	-19.282
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-7.058	-19.758	-14.220	-14.531	-15.274
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-7.830	-7.731	-7.663	-7.825	-7.980
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-7.830	-7.731	-7.663	-7.825	-7.980
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-14.888	-27.489	-21.883	-22.356	-23.254

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 249

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	10.100	4.008	4.008	4.008	4.008
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-16.093	-22.971	-17.433	-17.744	-18.487
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-5.993	-18.963	-13.425	-13.736	-14.479
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-10.000	-20.000	-53.000	-3.000	-3.000
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	-10.000	-20.000	-53.000	-3.000	-3.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	-10.000	-20.000	-53.000	-3.000	-3.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-15.993	-38.963	-66.425	-16.736	-17.479

*** 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 2020

Seite : 251
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen
Produktgruppe 5550 Forstwirtschaft

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	500	500	500	500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	500	500	500	500	500
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
17	-	Transferaufwendungen	0,00	-200	-200	-200	-200	-200
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-150	-150	-150	-150	-150
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-2.350	-2.350	-2.350	-2.350	-2.350
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-1.850	-1.850	-1.850	-1.850	-1.850
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-2.441	-315	-312	-319	-326
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-2.441	-315	-312	-319	-326
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-4.291	-2.165	-2.162	-2.169	-2.176

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 252

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	500	500	500	500	500
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-2.350	-2.350	-2.350	-2.350	-2.350
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-1.850	-1.850	-1.850	-1.850	-1.850
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-1.850	-1.850	-1.850	-1.850	-1.850

*** 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 €	16.000 €
zu Zeile 14, davon			
Aufwendungen für Apfelsaftaktion		16.000 €	16.000 €
zu Zeile 17, davon			
Zuschüsse zur Rinderbesamung		4.000 €	2.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 254
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
17	-	Transferaufwendungen	0,00	-4.150	-2.150	-150	-150	-150
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-20.150	-18.150	-16.150	-16.150	-16.150
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-4.150	-2.150	-150	-150	-150
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-4.150	-2.150	-150	-150	-150

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 255

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-20.150	-18.150	-16.150	-16.150	-16.150
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-4.150	-2.150	-150	-150	-150
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-4.150	-2.150	-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 2020

Seite : 257
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 5730 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung			
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	11.900	11.900	11.900	11.900	11.900
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-37.425	-27.535	-28.649	-29.365	-30.100
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-65.500	-86.500	-61.248	-62.278	-62.278
15	-	Abschreibungen	0,00	-49.940	-49.940	-49.940	-49.940	-49.940
17	-	Transferaufwendungen	0,00	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-5.768	-5.190	-5.640	-5.640	-5.640
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-162.633	-173.165	-149.477	-151.223	-151.958
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-145.633	-156.165	-132.477	-134.223	-134.958
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-11.916	-18.182	-18.023	-18.403	-18.767
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-11.916	-18.182	-18.023	-18.403	-18.767
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-157.549	-174.347	-150.500	-152.626	-153.725

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 258

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 5730 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr	Planung	Planung	Planung	
					Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
					+1	+2	+3	
					2018	2019	2020	2021
		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	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-112.693	-123.225	-99.537	-101.283	-102.018
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-95.693	-106.225	-82.537	-84.283	-85.018
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-95.693	-106.225	-82.537	-84.283	-85.018

*** 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 €	10.000 €
zu Zeile 14, davon			
Gebäudeunterhaltung		10.000 €	25.000 €
Aufwendungen für Heizung		8.000 €	8.000 €
Aufwendungen für Betriebsstrom		5.000 €	5.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 260
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

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			
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-15.426	-16.213	-16.875	-17.297	-17.730
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-27.000	-47.500	-31.266	-31.741	-31.741
15	-	Abschreibungen	0,00	-33.207	-33.207	-33.207	-33.207	-33.207
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-4.000	-3.550	-4.000	-4.000	-4.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-79.633	-100.470	-85.348	-86.245	-86.678
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-67.633	-88.470	-73.348	-74.245	-74.678
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-10.613	-16.350	-16.206	-16.550	-16.879
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-10.613	-16.350	-16.206	-16.550	-16.879
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-78.246	-104.820	-89.554	-90.795	-91.557

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 261

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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	Haushaltsjahr	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-46.426	-67.263	-52.141	-53.038	-53.471
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-34.426	-55.263	-40.141	-41.038	-41.471
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-34.426	-55.263	-40.141	-41.038	-41.471

*** 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 €	3.000 €
zu Zeile 14, davon			
Gebäudebewirtschaftung		5.000 €	5.000 €
Gebäudeunterhaltung		3.000 €	3.000 €
Aufwendungen für Betriebsstrom		6.500 €	6.500 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 263
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

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	Haushaltsjahr	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	400	400	400	400	400
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-2.526	-1.249	-1.281	-1.312	-1.345
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-18.000	-18.000	-18.720	-19.090	-19.090
17	-	Transferaufwendungen	0,00	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-450	-450	-450	-450	-450
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-24.976	-23.699	-24.451	-24.852	-24.885
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-21.576	-20.299	-21.051	-21.452	-21.485
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-49	-48	-49	-50
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-49	-48	-49	-50
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-21.576	-20.348	-21.099	-21.501	-21.535

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 264

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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	Haushaltsjahr	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-24.976	-23.699	-24.451	-24.852	-24.885
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-21.576	-20.299	-21.051	-21.452	-21.485
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-21.576	-20.299	-21.051	-21.452	-21.485

*** 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 €	1.500 €
zu Zeile 14, davon			
Gebäudeunterhaltung		15.000 €	15.000 €
Aufwendungen für Betriebsstrom		1.500 €	1.500 €
Aufwendungen für Heizung		2.500 €	2.500 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 266
Datum: 10.03.2020
Uhrzeit: 10:03:12

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	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
12	-	Personalaufwendungen	0,00	-19.473	-10.073	-10.493	-10.756	-11.025
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-20.500	-21.000	-11.262	-11.447	-11.447
15	-	Abschreibungen	0,00	-16.733	-16.733	-16.733	-16.733	-16.733
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-1.318	-1.190	-1.190	-1.190	-1.190
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-58.024	-48.996	-39.678	-40.126	-40.395
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-56.424	-47.396	-38.078	-38.526	-38.795
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	-1.303	-1.783	-1.769	-1.804	-1.838
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-1.303	-1.783	-1.769	-1.804	-1.838
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-57.727	-49.179	-39.847	-40.330	-40.633

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 267

Datum: 10.03.2020

Uhrzeit: 10:03:12

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 Vorvorjahr	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-41.291	-32.263	-22.945	-23.393	-23.662
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-39.691	-30.663	-21.345	-21.793	-22.062
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-39.691	-30.663	-21.345	-21.793	-22.062

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

Teilhaushalt 3

Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich 61
Produktgruppen 61.10 - 61.20



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 270
Datum: 11.02.2020
Uhrzeit: 16:04:51

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Teilhaushalt

3 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung		Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	5.105.201	5.132.704	5.282.405	5.496.517	5.694.867
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	2.418.511	2.393.731	2.693.572	2.687.342	2.602.386
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	400	400	400	400	400
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	50.000	50.000	50.000	50.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	7.524.112	7.576.835	8.026.377	8.234.259	8.347.653
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	-100.300	-87.300	-80.300	-152.300	-145.300
17	-	Transferaufwendungen	0,00	-3.197.015	-3.081.892	-3.229.050	-3.371.535	-3.606.684
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-3.297.315	-3.169.192	-3.309.350	-3.523.835	-3.751.984
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	4.226.797	4.407.643	4.717.027	4.710.424	4.595.669
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	4.226.797	4.407.643	4.717.027	4.710.424	4.595.669

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 271

Datum: 11.02.2020

Uhrzeit: 16:04:51

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Teilhaushalt

3 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung		Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	7.524.112	7.576.835	8.026.377	8.234.259	8.347.653
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-3.297.315	-3.169.192	-3.309.350	-3.523.835	-3.751.984
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	4.226.797	4.407.643	4.717.027	4.710.424	4.595.669
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	5.000	1.505.000	5.000	5.000	5.000
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	5.000	1.505.000	5.000	5.000	5.000
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	-804.302	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	-804.302	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	5.000	700.698	5.000	5.000	5.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	4.231.797	5.108.341	4.722.027	4.715.424	4.600.669

*** 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 €	68.500 €
Grundsteuer B		473.000 €	477.800 €
Gewerbesteuer		980.000 €	1.010.000 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		3.210.448 €	3.191.300 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		121.604 €	124.614 €
Hundesteuer		18.000 €	19.000 €
Familienleistungsausgleich nach § 29 a FAG		233.649 €	241.490 €
zu Zeile 2, davon			
Schlüsselzuweisungen vom Land, §§ 4, 5 II und III FAG		2.418.511 €	2.393.731 €
zu Zeile 17, davon			
Gewerbesteuerumlage		191.800 €	101.000 €
FAG-Umlage		1.325.654 €	1.369.599 €
Kreisumlage		1.679.561 €	1.611.293 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 274
Datum: 11.02.2020
Uhrzeit: 16:04:51

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	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	5.105.201	5.132.704	5.282.405	5.496.517	5.694.867
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	2.418.511	2.393.731	2.693.572	2.687.342	2.602.386
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	7.523.712	7.526.435	7.975.977	8.183.859	8.297.253
17	-	Transferaufwendungen	0,00	-3.197.015	-3.081.892	-3.229.050	-3.371.535	-3.606.684
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-3.197.015	-3.081.892	-3.229.050	-3.371.535	-3.606.684
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	4.326.697	4.444.543	4.746.927	4.812.324	4.690.569
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	4.326.697	4.444.543	4.746.927	4.812.324	4.690.569

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 275

Datum: 11.02.2020

Uhrzeit: 16:04:51

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
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	7.523.712	7.526.435	7.975.977	8.183.859	8.297.253
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-3.197.015	-3.081.892	-3.229.050	-3.371.535	-3.606.684
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	4.326.697	4.444.543	4.746.927	4.812.324	4.690.569
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	4.326.697	4.444.543	4.746.927	4.812.324	4.690.569

*** 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 2020

Seite : 277
Datum: 11.02.2020
Uhrzeit: 16:04:51

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	400	400	400	400	400
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	50.000	50.000	50.000	50.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	400	50.400	50.400	50.400	50.400
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	-100.300	-87.300	-80.300	-152.300	-145.300
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	-100.300	-87.300	-80.300	-152.300	-145.300
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	-99.900	-36.900	-29.900	-101.900	-94.900
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-99.900	-36.900	-29.900	-101.900	-94.900

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2020

Seite : 278

Datum: 11.02.2020

Uhrzeit: 16:04:51

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung		Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			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	400	50.400	50.400	50.400	50.400
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-100.300	-87.300	-80.300	-152.300	-145.300
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	-99.900	-36.900	-29.900	-101.900	-94.900
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	5.000	1.505.000	5.000	5.000	5.000
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	5.000	1.505.000	5.000	5.000	5.000
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	-804.302	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	-804.302	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	5.000	700.698	5.000	5.000	5.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	-94.900	663.798	-24.900	-96.900	-89.900

*** 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 2020 den Zeitraum der Jahre 2019 bis 2023. 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.

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 in keinem der Haushaltsjahre der Fall, wie der folgende Überblick über die Gesamtergebnisse zeigt:

	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Erträge	10.334.918,00 €	10.848.175,00 €	11.188.999,00 €	11.273.022,00 €
Aufwendungen	11.302.250,00 €	11.221.869,00 €	11.599.951,00 €	12.000.444,00 €
ord. Ergebnis	-967.332 €	-373.694 €	-410.952 €	-727.422 €
a.o. Erträge	1.200.000,00 €	1.000.000,00 €	0,00 €	1.000.000,00 €
a.o. Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sonderergebnis	1.200.000,00 €	1.000.000,00 €	0,00 €	1.000.000,00 €
Gesamtergebnis	232.668 €	626.306 €	-410.952 €	272.578 €

Die Gemeinde Fronreute ist bestrebt im Rahmen der Haushaltsplanungen der nächsten Haushaltsjahre den Haushaltsausgleich auf der Ebene des ordentlichen Ergebnisses sicherzustellen. Dies ist grundsätzlich, wie auch vor allem aufgrund steigender Abschreibungen der Fall.

Entwicklung der bilanziellen Abschreibungen:

	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Auflösungen	446.023,00 €	446.023,00 €	473.342,00 €	503.842,00 €
Abschreibungen	<u>1.423.292,00 €</u>	<u>1.431.741,00 €</u>	<u>1.496.529,00 €</u>	<u>1.566.529,00 €</u>
Ergebnis	-977.269,00 €	-985.718,00 €	-1.023.187,00 €	-1.062.687,00 €

In den Haushaltsjahren 2021 und 2023 sind weitere außerordentliche Erträge (Verkauf über dem Buchwert) aus der Veräußerung von Baugrundstücken durch die Erschließung neuer Baugebiete im Gemeindegebiet eingeplant.

Die Zuweisungen nach dem Finanzausgleichsgesetz, welche einen Großteil der Erträge ausmachen wurden entsprechend der Angaben im Haushaltserlass 2020 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 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Grunddaten						
Steuerkraftmesszahl	3.825.881 €	4.129.765 €	4.256.764 €	4.352.028 €	4.435.037 €	4.585.327 €
Steuerkraftsumme	5.611.789 €	5.998.433 €	6.197.281 €	6.249.600 €	6.361.812 €	6.795.899 €
Bedarfsmesszahl	6.551.831 €	6.871.211 €	7.009.300 €	7.457.500 €	7.541.044 €	7.608.881 €
Schlüsselzahl	2.725.950 €	2.741.446 €	2.752.536 €	3.105.472 €	3.106.007 €	3.023.554 €
Hebsatz Kreisumlage	30,0%	28,0%	27,0%	28,0%	29,5%	29,5%
Steuern						
Grundsteuer A	71.888 €	68.500 €	68.500 €	68.500 €	68.500 €	68.500 €
Grundsteuer B	437.564 €	473.000 €	477.800 €	485.000 €	490.000 €	490.000 €
Gewerbesteuer	1.009.399 €	980.000 €	1.010.000 €	980.000 €	1.000.000 €	1.000.000 €
Summe der Steuern	1.518.851 €	1.521.500 €	1.556.300 €	1.533.500 €	1.558.500 €	1.558.500 €
Zuweisungen nach FAG						
Schlüsselzuweisungen, § 5 II FAG	1.908.983 €	1.919.012 €	1.926.775 €	2.173.830 €	2.174.205 €	2.116.488 €
Sockelgarantie, § 5 III FAG	31.534 €	0 €	0 €	36.741 €	26.877 €	0 €
Investitionszuschüsse, § 4 FAG	478.228 €	499.499 €	466.956 €	483.000 €	484.932 €	485.898 €
Zwischensumme	2.418.745 €	2.418.511 €	2.393.731 €	2.693.572 €	2.686.013 €	2.602.386 €
Verkehrslastenausgleich, § 26 FAG	101.400 €	97.750 €	97.750 €	97.750 €	97.750 €	97.750 €
pausch. Investitionszuschüsse, § 27 I FAG	38.670 €	38.716 €	38.716 €	38.716 €	38.716 €	38.716 €
Familienlastenausgleich, § 29 a FAG	223.784 €	233.649 €	241.490 €	249.377 €	256.216 €	263.510 €
Kindergartenförderung, § 29 b FAG	260.529 €	339.036 €	338.951 €	363.951 €	413.951 €	413.951 €
Kleinkindförderung, § 29 c FAG	362.310 €	450.898 €	437.748 €	497.748 €	557.748 €	557.748 €
Leitungsfreistellung, § 29 e FAG			60.000 €	60.000 €	60.000 €	- €
Zwischensumme	622.839 €	789.935 €	836.699 €	921.699 €	1.031.699 €	971.699 €
Integrationszuschüsse, § 29 d FAG	76.549 €	0 €	10.864 €	0 €	0 €	0 €
Zuweisung Ausbildungskosten, § 29 I FAG	5.881 €	5.715 €	0 €	5.715 €	5.715 €	5.715 €
Summe der Zuweisungen	3.487.868 €	3.584.275 €	3.559.250 €	3.946.829 €	4.056.109 €	3.979.776 €
Steueranteile						
Anteil Einkommensteuer	3.009.325 €	3.210.448 €	3.191.300 €	3.353.145 €	3.532.769 €	3.721.056 €
Anteil Umsatzsteuer	121.428 €	121.604 €	124.614 €	127.383 €	130.032 €	132.801 €
Summe der Steueranteile	3.136.143 €	3.332.052 €	3.315.914 €	3.480.528 €	3.662.801 €	3.853.857 €
Umlagen						
Kreisumlage	-1.683.537 €	-1.679.561 €	-1.673.266 €	-1.749.888 €	-1.876.735 €	-2.004.790 €
FAG-Umlage	-1.240.205 €	-1.325.654 €	-1.369.599 €	-1.381.162 €	-1.405.961 €	-1.501.894 €
Gewerbesteuerumlage	-202.233 €	-191.800 €	-101.000 €	-98.000 €	-100.000 €	-100.000 €
Summe der Umlagen	-3.125.975 €	-3.197.015 €	-3.143.865 €	-3.229.049 €	-3.382.695 €	-3.606.684 €
Summe Einnahmen	8.131.591 €	8.432.112 €	8.491.464 €	8.955.141 €	9.271.695 €	9.386.418 €
Summe Ausgaben	-3.125.975 €	-3.197.015 €	-3.143.865 €	-3.229.049 €	-3.382.695 €	-3.606.684 €
Saldo der Einnahmen/Ausgaben	5.005.616 €	5.235.097 €	5.347.599 €	5.726.092 €	5.889.000 €	5.779.734 €
Mehr-/Wenigereinnahme gegenüber Vor	399.163 €	422.678 €	341.984 €	378.493 €	162.908 €	-109.266 €

Der o.g. Saldo macht deutlich, dass sich die Summe der Zuweisungen, Realsteuern, Steueranteile sowie der Umlagen im Jahr 2020 um knapp 112.500 € erhöhen wird. Grundsätzlich bewirkt ein gutes Vorjahresergebnis (2019) geringere Schlüsselzuweisungen im Folgejahr sowie eine erhöhte Kreisumlage bzw. FAG-Umlage für das Haushaltsjahr 2021. In unserem Fall erhöht sich der Kopfbetrag gem. § 7 FAG ist, sodass auch diese für das Jahr 2020 mit einem steigenden Wert der Schlüsselzuweisungen nach § 5 II FAG in die Finanzplanung aufgenommen werden können. Der Kopfbetrag zur Verteilung der Kommunalen Investitionspauschale nach § 4 FAG hingegen wurde gesenkt, was sich entsprechend auf die Folgejahre auswirkt. Positiv auswirken wird sich die Zahl der Einwohner, welche sich durch den Bezug im Baugebiet Dornacher Ried und Gewerbegebiet Brühl in den Folgejahren erhöhen wird (vgl. Bedarfsmesszahl 2020 ff.).

Die Verwaltung geht von steigenden Zuweisungen bis zum Jahr 2022 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 ansteigenden Hebesatz von 28,0 % bis 29,5 % kalkuliert. Inwieweit die Steigerungen bei der Gewerbesteuer in den Jahren 2021 und 2022 tatsächlich fließen werden ist schwer vorhersehbar. In Zusammenhang mit dem neu erschlossenen Gewerbegebiet Brühl scheinen die Annahmen jedoch nicht unrealistisch.

Investitionsprogramm

<<< **Einzahlungen** >>>

Produktbereich 11 - Innere Verwaltung	<i>Planung 2020</i>	<i>Planung 2021</i>	<i>Planung 2022</i>	<i>Planung 2023</i>
Zuschuss Landessanierungsprogramm	132.600 €			
Ausgleichstock 2020	80.000 €			
Zuschuss LSP zur Rathaussanierung und Erweiterung				
Zuschuss ELR für Zwischenerwerb Kindergarten Fronhofen		60.650 €		
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	987.000 €			-739.200 €
Veräußerungserlöse über dem Buchwert (BG Brühl)	500.000 €			
Veräußerungserlöse über dem Buchwert (BG Dornacher Ried)	300.000 €			
Veräußerungserlöse über dem Buchwert (BG Breite)	400.000 €			
Veräußerungserlöse über dem Buchwert neuer Baugebiete		1.000.000 €		1.000.000 €
Produktbereich 12 - Sicherheit und Ordnung	<i>Planung 2020</i>	<i>Planung 2021</i>	<i>Planung 2022</i>	<i>Planung 2023</i>
Zuschuss neuer MTW Blitzenreute		13.000 €		
Zuschuss für neue Löschfahrzeuge		80.000 €		
Zuschüsse für den Neubau des Feuerwehrhauses Blitzenreute				250.000 €
Ausgleichstock Jahr 2021				270.000 €
Produktbereich 21 - Schulträgeraufgaben	<i>Planung 2020</i>	<i>Planung 2021</i>	<i>Planung 2022</i>	<i>Planung 2023</i>
Zuschuss für Sanierung		501.000 €		
Zuschuss Schulbauförderung				1.000.000 €
Zuschuss Ausgleichstock		500.000 €		
Zuschuss Digitalpakt		37.300 €		
Zuschuss Digitalpakt		19.000 €		

<<< Auszahlungen >>>

Produktbereich 31 - Soziale Hilfen	<i>Planung 2020</i>	<i>Planung 2021</i>	<i>Planung 2022</i>	<i>Planung 2023</i>
Erwerb eines bestehenden Objekts zur Asylbewerberunterbringung		500.000 €		
Abbruch und Baureifmachung Bauhofstr. 3	100.000 €			
Außenanlagen Unterkunft Wolpertswender Straße 13	40.000 €			
Produktbereich 36 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	<i>Planung 2020</i>	<i>Planung 2021</i>	<i>Planung 2022</i>	<i>Planung 2023</i>
Restabwicklung Aufstockung Kindergarten Staig (inkl. Giebel am Altbau)	200.000 €			
Neumöbelierung Kindergartengruppe Kindergarten Staig	20.000 €			
Austausch Eingangstor Spielbereich Kindergarten Staig	2.000 €			
Neubau/Erweiterung Spielgerätehaus Kindergarten Staig	12.000 €			
Neumöbelierung Kindergartengruppe Kindergarten Blütenreute				20.000 €
Beschattung Kindergarten Fronhofen	5.000 €			
Produktbereich 51 - Räumliche Planung und Entwicklung	<i>Planung 2020</i>	<i>Planung 2021</i>	<i>Planung 2022</i>	<i>Planung 2023</i>
Aufstockung Kapitalrücklage ReKo GmbH	5.000 €			
Zuwendungen an Private im Rahmen des LSP zur Sanierung bestehende Gebäude und zum Abbruch von Gebäuden	70.000 €	19.000 €	20.000 €	80.000 €
Produktbereich 53 - Ver- und Entsorgung	<i>Planung 2020</i>	<i>Planung 2021</i>	<i>Planung 2022</i>	<i>Planung 2023</i>
Breitbandausbau Blütenreute Mitte	821.100 €			
Breitbandausbau Blütenreute Süd (Leimäcker, Biegenburg, Schule)	500.000 €	500.000 €		
Breitbandausbau Unterer Kirchberg Fronhofen	40.000 €			
Breitbandausbau BG Dornacher Ried (inkl. Glasfaser)	50.000 €			
Breitbandausbau GE Brühl (inkl. Glasfaser)	40.000 €			
Breitbandausbau sonstige Mitverlegemaßnahmen	20.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €
Breitbandausbau Gesamtgemeinde		50.000 €	500.000 €	500.000 €
Aufrüstung Kläranlage Fronhofen (Sonde)	15.000 €			
Anbindung des Kanalsystem Fronhofen an die Kläranlage Kanzach	15.000 €	15.000 €		500.000 €
Abrechnung Regenüberlaufbecken Blütenreute	55.000 €			
Neukonzeption Starkregenproblematik	20.000 €			
Bachverdolung Sportplatz Staig (Regenwasserableitung)		150.000 €		
laufende Kanalsanierungen	60.000 €	80.000 €	100.000 €	70.000 €
Baumaßnahmen Starkregenproblematik Reute-Fronhofen	50.000 €			
Restabwicklung Herstellung Kanal GE Brühl	350.000 €			
Verlegung Schmutzwasserleitung Talstraße Staig		50.000 €		
Herstellung von Hausanschlüssen	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
Kanalverlegung Mühlestraße Fronhofen	30.000 €			
Neubau Pumpendruckleitung Möllenbronn	110.000 €			
Ausstattung Pumpendruckstationen	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
Investitionskostenzuschuss an AMS	48.891 €	35.028 €	34.162 €	35.000 €

<<< Auszahlungen >>>

Produktbereich 54 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	<i>Planung 2020</i>	<i>Planung 2021</i>	<i>Planung 2022</i>	<i>Planung 2023</i>
Kreuzungsbereiche Wolpertswender Straße/Kirchstraße	50.000 €			
Kreuzungsbereich Raiffeisenstraße/Eggweg				70.000 €
Abbruch Hauptstraße 18	30.000 €			
Herstellung Parkplätze Hauptstraße 18/Kirchstraße 14				347.000 €
Radweg B32 (Staig-Weiler)		60.000 €		
Anschaffung von 2 Fahrradständer an Bushaltestellen	4.000 €			
Feinbelag BG Dornacher Ried	75.000 €			
Straßenbeleuchtung BG Dornacher Ried	20.000 €			
Schilder/Markierungen BG Dornacher Ried	3.000 €			
Restabwicklung Herstellung Straße BG Brühl	195.000 €			
Schilder/Markierungen GE Brühl	5.000 €			
Straßenbeleuchtung GE Brühl	40.000 €	10.000 €		
Ersatzneubau Annenbergstraße		400.000 €		
Ausbau Talstraße Staig		50.000 €		
Platzgestaltung beim Friedhof/Parkplätze Fronhofen		282.500 €		
Neubau Schenkenwaldbrücke		885.000 €		
Neubau Lärmschutz am Parkplatz Fronhofen	70.000 €			
Buswartehaus B32 in Staig Richtung Altshausen		8.000 €		
Produktbereich 55 - Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	<i>Planung 2020</i>	<i>Planung 2021</i>	<i>Planung 2022</i>	<i>Planung 2023</i>
Hochwasserrückhaltebecken Staig	475.400 €			
Ausstattungen für den Friedhof Blitzenreute	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €
Ausstattungen für den Friedhof Fronhofen	10.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €
Neukonzeption Friedhöfe mit Anlegung der Grabfelder	20.000 €	100.000 €		
Ersatz Spielgeräte Spielplätze	15.000 €	5.000 €	10.000 €	5.000 €
Produktbereich 61 - Allgemeine Finanzwirtschaft	<i>Planung 2020</i>	<i>Planung 2021</i>	<i>Planung 2022</i>	<i>Planung 2023</i>
Investitionszuschüsse an Kirchen/Vereine	10.000 €			
Beteiligung Netze BW	783.402 €			
Aufstockung Beteiligung TeWS Netze GmbH	20.900 €			
Darlehen LBBW 606 362 126	24.318 €	25.531 €	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	699.900 €	- €	- €	- €
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 €	14.200 €
Darlehen dt. Genossenschaftshypothenbank 301 9720 601	28.069 €	29.429 €	20.624 €	- €
Darlehen dt. Genossenschaftshypothenbank 301 9720 600	10.526 €	11.036 €	7.734 €	- €
Darlehen VoBa Altshausen 514 122 09	3.252 €	2.806 €	- €	- €
Darlehen LBBW 617 024 847	33.333 €	33.333 €	33.333 €	33.333 €
Tilgung neue Darlehen	62.500 €	150.000 €	212.500 €	250.000 €
Summe Auszahlungen	13.205.128 €	6.822.201 €	3.223.977 €	2.049.350 €
nachrichtlich: Summe der jährlichen Tilgungslast	1.026.935 €	417.173 €	449.315 €	446.850 €

<<< **Einzahlungen** >>>

Produktbereich 54 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	<i>Planung 2020</i>	<i>Planung 2021</i>	<i>Planung 2022</i>	<i>Planung 2023</i>
Zuschüsse Landessanierungsprogramm	18.000 €			
Zuschüsse Landessanierungsprogramm				25.200 €
Zuschüsse Landessanierungsprogramm	18.000 €			
Zuschüsse Landessanierungsprogramm				208.000 €
Erschließungsbeiträge BG Dornacher Ried	78.600 €			
Erschließungsbeiträge GE Brühl	1.071.763 €			
Erschließungsbeiträge Annenbergstraße		380.000 €		
Zuschuss ELR Programm		118.700 €		
Zuschuss Ausgleichsstock 2022		150.000 €		
Zuschuss Kommunalen Sanierungsfonds Brücken		195.000 €		
Zuschuss der Nachbargemeinden für den Ersatzneubau Schenkenwaldbrücke		210.000 €		
Zuschuss Landkreis zum Buswartehäuschen		2.000 €		
Produktbereich 55 - Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	<i>Planung 2020</i>	<i>Planung 2021</i>	<i>Planung 2022</i>	<i>Planung 2023</i>
Zuschuss Ausgleichsstock Rückhaltebecken	90.000 €			
Zuschuss Hochwasserschutz für Rückhaltebecken	282.000 €			
Produktbereich 61 - Allgemeine Finanzwirtschaft	<i>Planung 2020</i>	<i>Planung 2021</i>	<i>Planung 2022</i>	<i>Planung 2023</i>
Zahlungsmittelüberschuss/-Bedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit	44.910 €	585.024 €	585.235 €	300.765 €
Rückzahlung Darlehen Landjugend Fronhofen	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
Rückzahlung Liquiditätsdarlehen an Zweckverband Breitband	1.500.000 €			
Aufnahme neuer Darlehen	2.500.000 €	1.000.000 €	1.500.000 €	0 €
Summe Einzahlungen	9.179.673 €	6.810.974 €	3.241.235 €	3.242.765 €
Geldbestände zum 01.01.2020	4.518.910 €			
Zahlungsmittel zum 31.12. des entsprechenden Jahres	493.455 €	482.228 €	499.486 €	1.692.901 €

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.

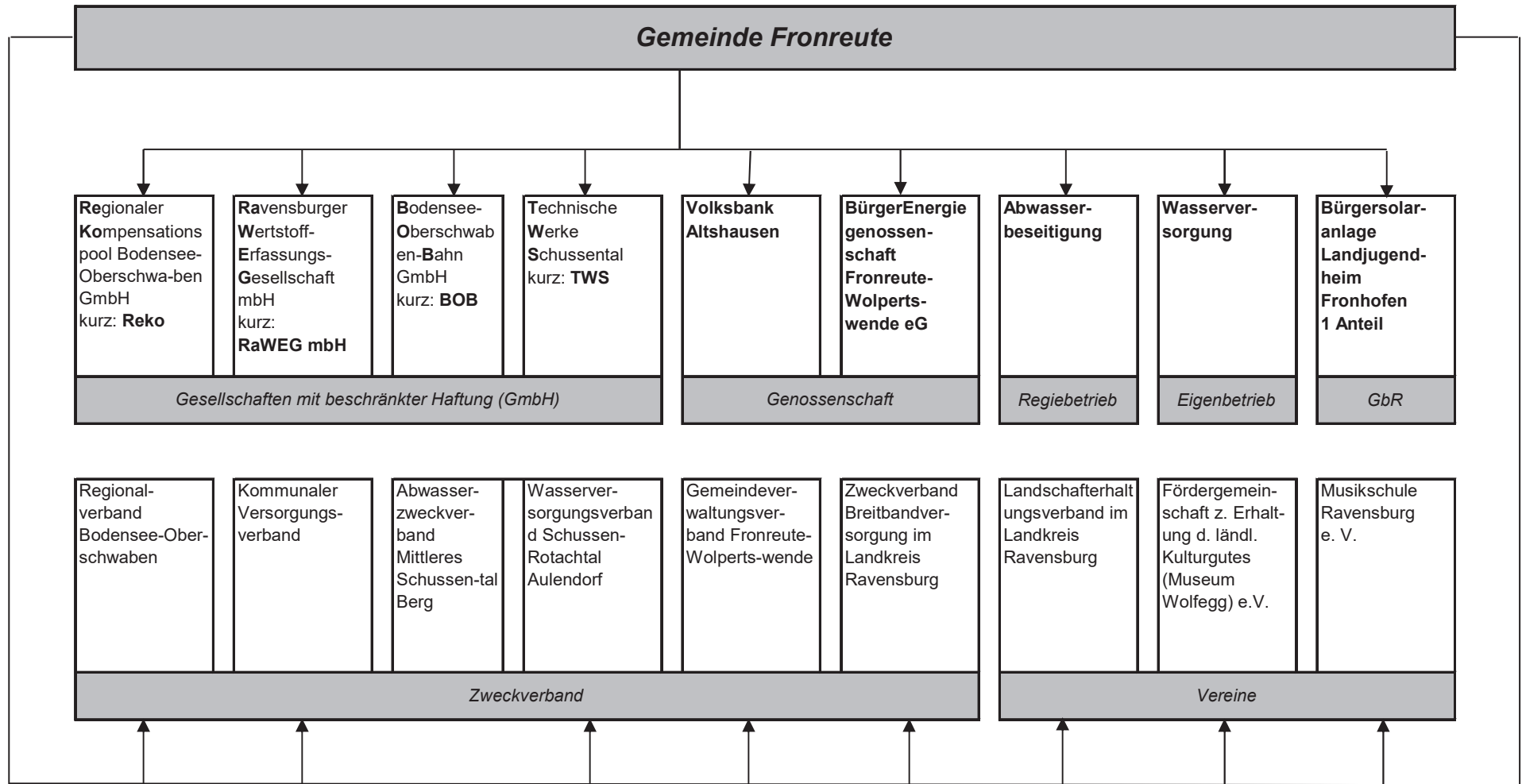
Nach § 105 Abs. 4 GemO kann die Rechtsaufsichtsbehörde verlangen, dass ihr die Gemeinde den Beteiligungsbericht mitteilt.

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“.

3.2 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 fällt eine Kapitalrücklage I (7.308,00 €) und eine 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 Baidt 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 Tettnang 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),

50. Gemeinde Uhdlingen-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 Geplante Beteiligung an der Netze BW GmbH

Beitritt der Gemeinde Fronreute: 1. Juli 2020

Ausgangslage:

Die EnBW Netze GmbH öffnet 24,9 % der Gesellschaftsanteile für die Kommunen um sich finanziell am Verteilnetz zu beteiligen. Das Verteilnetz gehört der EnBW-Tochter Netze BW GmbH. Dazu bietet die EnBW Gemeinden einen Anteil an einer Beteiligungsgesellschaft an, die die kommunalen Anteile bündeln soll. Teilnahmeberechtigt sind ca. die Hälfte der 1101 Kommunen im Land. Dazu können Kommunen Anteile an einer Beteiligungsgesellschaft, der „Kommunalen Beteiligungsgesellschaft Netze BW GmbH & Co KG“ erwerben, in der die kommunalen Anteile gebündelt werden. Die Beteiligungsgesellschaft hält die oben genannten Anteile von maximal 24,9% an der Netze BW. Es handelt sich also um eine mittelbare Beteiligung.

Anteile erwerben dürfen nur Gemeinden, in denen die EnBW Eigentümerin und Betreiberin des örtlichen Netzes ist. Die sogenannte Konzession, also Betriebsberechtigung, wird in der Regel alle 20 Jahre von einer Gemeinde ausgeschrieben (Konzessionsvertrag Strom mit der EnBW läuft noch bis 31.12.2028, Konzessionsvertrag Gas mit der TWS wurde zum 01.06.2020 auf 20 Jahre verlängert.) Der in der Ausschreibung ausgewählte Netzbetreiber übernimmt das Strom- oder Gasnetz und bezahlt jährliche Konzessionsabgabe. Da in den vergangenen Jahren einige größere Städte ihr Netz zurückgekauft haben, sind Verteilnetzbetreiber oft vor allem in der Fläche vertreten. So auch die Netze BW, deren größte Einzelkonzession derzeit Ostfildern ist. Etwa zwei Drittel der Orte, in denen die Netze BW die Konzession haben, haben weniger als 5.000 Einwohner.

Kommunen haben die Möglichkeit, die Höhe ihrer Beteiligung individuell zu gestalten. Der Mindestbetrag für die Anlage beläuft sich pro Kommune auf 200.000 €. Die maximale Beteiligungshöhe einer Kommune wird über einen Verteilungsschlüssel ermittelt. Um eine faire Verteilung der Anteile zu gewährleisten, werden folgende Kriterien, zu je 50% berücksichtigt.

- Einwohnerzahl der Kommune

- Abgesetzte Energiemenge im jeweiligen örtlichen Strom- und /oder Gasverteilnetz der Netze BW
Die Gemeinde Fronreute kann sich auch mit dem einfachen Betrag von 783.401,74 EUR oder bis zu dem Maximalbetrag von 1.566.803,49 EUR beteiligen.

Eintrittszeitpunkt ist der 01.07.2020 oder der 01.07.2021.

Bis Ende 2024 ist eine jährliche Verzinsung von 3,6 % des Beteiligungsbeitragsbetrages garantiert. Nach Abzug der Kosten für die Beteiligungsgesellschaft ergibt sich eine jährliche Verzinsung von 3,5 %. Die Dauer der Beteiligung ist auf einen Turnus von 5 Jahre festgesetzt. Jeweils nach Ablauf von 5 Jahre kann die Beteiligung verlängert, aufgestockt oder beendet werden. Bei eventuell sinkendem Unternehmenswert erfolgt ein Nachteilsausgleich durch die EnBW, so dass der Wert der Beteiligung gesichert ist. Alle fünf Jahre sollen jede Stadt und jede Gemeinde neu entscheiden

können, ob sie ihre Beteiligung fortsetzt, verändert oder aufgibt. Die EnBW kann durch das Modell mit Einnahmen von maximal rund 600 Millionen Euro rechnen. Trotz eines enormen Investitionsbedarfs von jährlich rund 300 Millionen Euro ist die Beteiligung der Kommunen nicht ausschlaggebend gewesen, da Investoren auch alternativ Schlange stehen würden.

Rechtliche Rahmenbedingungen:

Die Beteiligung an der Netze BW GmbH über die kommunale Beteiligungsgesellschaft wäre nach den §§ 102 ff. GemO zulässig, da der öffentliche Zweck das Unternehmen rechtfertigen würde, indem Leistungen erbracht werden, welche das gemeinsame Wohl der Einwohner fördern. Der Beschluss, sich an der Beteiligungsgesellschaft zu beteiligen, dürfte aber erst vollzogen werden, wenn die Rechtsaufsichtsbehörde die Gesetzmäßigkeit bestätigt oder nicht innerhalb von einem Monat beanstandet.

Welche Vorteile bringt die Beteiligung?

Vor dem Hintergrund von Verwarentgelten für Geldanlagen, stellt die Beteiligung eine attraktive Geldanlage dar. Ebenso lukrativ ist die Verzinsung. Das ordentliche Ergebnis des Kernhaushaltes kann durch die Beteiligung verbessert werden.

Risiken / Nachteile der Beteiligung

Die Beteiligung bringt nicht nur Chancen sondern auch unternehmerische Risiken mit sich. Sinkt der Gewinn (Verlust von Wegenutzverträgen), so hat dies auch Auswirkungen auf die späteren Gewinnausschüttungen und damit die Verzinsung des eingebrachten Kapitals der Gemeinde. Auch das Risiko einer Insolvenz einer GmbH, das zwar eher unwahrscheinlich ist, jedoch nicht ausgeschlossen ist, wäre zu erwähnen.

Aus steuerrechtlichen Gesichtspunkten muss zusätzlich berücksichtigt werden, dass die Ausgleichzahlung der Netze BW an die Beteiligungsgesellschaft wie alle Kapitalerträge der Kapitalertragssteuer unterliegt. Die Kapitalertragsteuer beträgt derzeit 26,38 % (25 % Kapitalertragsteuer zzgl. Solidaritätszuschlag i. H. v. 5,5 %). Werden die Anteile an der Beteiligungsgesellschaft durch die Kommune im Bereich der Vermögensverwaltung gehalten, kann die Kapitalertragssteuerbelastung auf 15,83 % (15 % zzgl. 5,5 % Solidaritätszuschlag) reduziert werden. Hierfür ist beim zuständigen Finanzamt ein Erstattungsantrag zu stellen.

Sicherheit des Anteilbetrags:

Die Gemeinde Fronreute kann nach 5 Jahre das Engagement im Ganzen beenden und kündigen. Durch eine Regelung zur nachträglichen Kaufpreisanpassung, dem sogenannten „Nachteilsausgleich“, profitieren die Kommunen laut der Netze BW von einer hohen Investitionssicherheit. Sollte die Netze BW bei der Neubewertung nach 5 Jahren weniger Wert sein, erhält die Kommune die Differenz zwischen dem Kaufpreis des Anteils und dem neuen Anteilswert ausbezahlt. Dieses Geld kann die Kommune, sofern sie den Maximalbetrag noch nicht ausgeschöpft haben, reinvestieren oder beliebig verwenden.

3.4 Geplante Erhöhung der Beteiligung an der TWS Netz GmbH

Ausgangslage:

Aufgrund von Anfragen von mehreren Umlandkommunen hat die TWS Netz GmbH u.a. der Gemeinde Fronreute ein Beteiligungsangebot zur Erhöhung der bestehenden Beteiligung unterbreitet.

Eine Beteiligung von Gemeinden in Form der Einbringung von Sachwerten (insbesondere Wassernetzen) war schon seit längerem möglich, wurde aber bisher von keiner Kommune genutzt. Unternehmensgegenstand der TWS Netz GmbH ist im Rahmen der kommunalen Aufgabenerfüllung der Betrieb, die Wartung, der Ausbau und der Erwerb von Infrastrukturnetzen und –anlagen, insbesondere der Strom-, Gas-, Wasser- und Wärmeversorgung sowie alle damit zusammenhängenden Dienst- und Serviceleistungen. Die Konzernstruktur kann nachfolgendem Schaubild entnommen werden. Es wird darauf hingewiesen, dass es sich bei der Beteiligung um eine Beteiligung an der TWS Netz GmbH handelt, deren Aufgabenschwerpunkt ausschließlich der

Netzbetrieb ist. Es handelt sich nicht um eine Beteiligung am Gesamtkonzern TWS GmbH & Co. KG mit dem Energievertrieb, den Windparks sowie der Telekommunikation.

Die TWS Netz GmbH ist eine Tochter der Technische Werke Schussental GmbH & Co.KG und wurde Ende 2006 gegründet. Die Netze BW GmbH ist mit 19,25 % beteiligt. Die Gemeinde Fronreute beteiligt sich bereits seit dem Jahr 2014 an der TWS Netz GmbH mit (71.500 €).

Der Haushaltsplan 2020 sieht eine Stammkapitalerhöhung von rund 20.900 € vor.

Welche Vorteile bringt die Beteiligung?

Nach dem Anteil am Stammkapital sind die Gesellschafter an den Gewinnausschüttungen beteiligt. Die TWS Netz GmbH rechnet ab dem Jahr 2020 mit Gewinnen von rund 4 Mio. Euro jährlich. Dies würde eine Verzinsung auf das eingesetzte Kapital bedeuten. Vor dem Hintergrund des derzeit sehr niedrigen Zinsniveaus für Geldanlagen, stellt dies eine attraktive Geldanlage dar.

Darüber hinaus ist die Erhöhung der Beteiligung an der TWS Netz auch ein politisches Zeichen für die Vertiefung der Zusammenarbeit der Umlandkommunen von Ravensburg und Weingarten mit dem Netzbereich des Konzerns TWS und seinen vielfältigen Aktivitäten rund um die kommunale Daseinsvorsorge.

Risiken / Nachteile der Beteiligung

Die Beteiligung bringt nicht nur Chancen, sondern auch unternehmerische Risiken mit sich. Sinkt der Gewinn (Verlust von Wegenutzverträgen), so hat dies auch Auswirkungen auf die späteren Gewinnausschüttungen und damit die Verzinsung des eingebrachten Kapitals der Gemeinde. Auch das Risiko einer Insolvenz einer GmbH, das zwar eher unwahrscheinlich ist, jedoch nicht ausgeschlossen ist, wäre zu erwähnen.

Bei dieser Beteiligung handelt es sich um keine Festverzinsung, sondern um eine unternehmerische Beteiligung mit allen Chancen und Risiken.

Aus steuerrechtlichen Gesichtspunkten muss zusätzlich berücksichtigt werden, dass Ausschüttungen der Kapitalgesellschaft an den Gemeindehaushalt mit 15% Kapitalertragssteuer sowie aus diesem Betrag 5,5% Solidaritätszuschlag, aus der Ausschüttung fällig würden.

Stellenplan

1	Ver- gütungs- gruppe bzw. Sonder- tarif	Zahl der Stellen					Nachrichtlich		10 Vermerke, Erläuterungen (z.B. Aufwandsentschädigung)
		insgesamt	darunter				Zahl der Stellen 2020	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.6.2019	
			mit Zulage	ausge- sondert	Sonder- schlüs- sel	Leer- stellen			
2	3	4	5	6	7	8	9		
Entgeltgruppe	12	1,00							P = Pauschallohn
	11								
	9	1,90							
	8	1,59							
	7	4,00							
	6	3,65							
	5	4,45							
	4	0,16							
	3	1,07							
	2	0,49							
	1	1,77							
	P	2,03							
insgesamt		22,11					0,00	0,00	
Beschäftigte insgesamt (A + B) ohne A II	-----	26,11					0,00	0,00	
mit A II	-----								

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

Bezeichnung	Aufwandsentschädigung	Zahl	Vorgesehen im Jahr 2020	Beschäftigt am 30. Juni 2019	Erläuterungen
Bürgermeister		1	1	1	
...					
Insgesamt		1	1	1	

II. Beamte zur Anstellung

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl	Zahl der Stellen 2020	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2019	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 2020	Beschäftigt am 30. Juni 2019	Erläuterungen
Referendare	Anwärterbezüge				
Inspektoranwärter	Anwärterbezüge				
Assistentenanwärter	Anwärterbezüge				
Dienstanfänger	Unterhaltsbeihilfe				
Auszubildende	Ausbildungsvergütung	1	1	0	01.09.2020 - 31.08.2022
Praktikanten	fester Satz				
Insgesamt		1	1	0	

Anlagen

Anlage 1: Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen ^{2) 3)}			
		2020	2021	2022	2023
Jahr	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1 ¹⁾	2	3	4	5
2020	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0
Summe:		0	0	0	0
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		2.500.000	1.000.000	1500000	0

- 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 01.01.2020	voraussichtlicher Stand 31.12.2020
	EUR	
1. Ergebnismrücklagen	0	0
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	-433.841	-1.339.200
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	1.200.000
2. Zweckgebundene Rücklagen	0	0
Rücklagen gesamt	-433.841	-139.200

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 2021 möglich.

Anmerkung: Der voraussichtliche Stand der Rücklagen zum 01.01.2020 ist mit den Planzahlen des Haushaltsplanes 2019 versehen. Es ist jedoch davon auszugehen, dass kein Fehlbetrag, sondern ein Überschuss sowohl im ordentlichen als auch im außerordentlichen Ergebnis entstehen wird die den Rücklagen zugeführt werden können. Die Feststellung wird zum Jahresabschluss 2019 erfolgen.

Anlage 3: Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Die Bildung von Rückstellungen wird erstmalig im Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021 dargestellt, da hierzu zunächst die Eröffnungsbilanz erstellt werden muss.

Anlage 4: Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
		2019* EUR	2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	6.013.920 €				
2	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn					
3	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn					
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	6.013.920 €				
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre					
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr					
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)	- 1.495.010 €	- 4.025.455 €	- 11.227 €	17.258 €	1.193.415 €
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	4.518.910 €	493.455 €	482.228 €	499.486 €	1.692.901 €
10	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden					
11	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden					
12	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	4.518.910 €	493.455 €	482.228 €	499.486 €	1.692.901 €
13	nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)		183.724 €	190.652 €	192.369 €	198.483 €

* Anmerkung: Die bisher außerhalb dem Haushalt geführten Sonderkonten der Baugebiete/Gewerbegebiete Große Bettna II, Dornacher Ried, Baienbach II und Brühl werden zum 01.01.2019 in die Eröffnungsbilanz aufgenommen und nachträglich in den Haushalt eingebucht. Dies verändert die bisher im Haushaltsplan 2019 aufgezeigte Liquidität zum 01.01.2019 entsprechend der Kontostände der Sonderkonten zum 31.12.2018.

Nachrichtlich:

Mindestbestand an liquiden Mitteln – Berechnung der Mindestliquidität nach § 22 II GemHVO

Haushaltsjahr 2020:	
Auszahlungen ErgHH im Jahr 2017 (Ergebnis – nicht doppisch)	0 €
Auszahlungen ErgHH im Jahr 2018 (Ergebnis – nicht doppisch)	0 €
Auszahlungen ErgHH im Jahr 2019 (Plan)	9.186.223 €
Summe	9.186.223 €
Jahresdurchschnitt	9.186.223 €
davon 2 % (gerundet)	183.724 €

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 Bund		
1.2.2 Land		
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände		
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen		
1.2.5 Kreditinstitute	4.274.044	5.747.111
1.2.6 sonstige Bereiche		
1.3 Kassenkredite		
1.4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
1. Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	4.274.044	5.747.111

Erläuterung zur Ziffer 1.4: Im Haushaltsplan 2019 wurden die Baukonten außerhalb des Haushalts als Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften abgebildet. Die bestehenden Sonderkonten sollen nun nachträglich zum 01.01.2019 in den Haushalt eingebucht werden, sodass keine kreditähnlichen Rechtsgeschäfte aufzuführen sind.

Nachrichtlich:

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

2.1 Anleihen		
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.004.555	2.253.489
2.3 Kassenkredite		
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
2. Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung	2.004.555	2.253.489

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung

3.1 Anleihen		
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	6.278.599	8.000.599
3.3 Kassenkredite		
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4	6.278.599	8.000.599
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung		
3. Konsolidierte Gesamtschulden	6.278.599	8.000.599

Anlage 6: Nachweis über den Schuldenstand

Lfd. Nr.	Gläubiger	Jahr der Kreditaufnahme	Laufzeit	Höhe des Kredits		
				ursprünglich	Stand zum 01.01.2019	Stand zum 01.01.2020
1	Landesbank Baden-Württemberg Nr. 606 362 126	1996	26	388.582 €	83.097 €	59.936 €
2	Landesbank Baden-Württemberg Nr. 616 052 634	2017	20	1.200.000 €	1.110.000 €	1.050.000 €
3	Landesbank Baden-Württemberg Nr. 617 024 847	2018	30	1.000.000 €	1.000.000 €	966.667 €
4	L-Bank Baden-Württemberg Nr. 9100239164	2006	20	150.000 €	66.600 €	58.260 €
5	L-Bank Baden-Württemberg Nr. 9100238688	2010	20	1.200.000 €	766.580 €	699.900 €
6	KSK Ravensburg Nr. 600 032 4106	2006	20	150.000 €	45.000 €	40.000 €
7	KfW Bankengruppe Nr. 144 604 07	2016	20	500.000 €	446.664 €	419.996 €
8	KfW Bankengruppe Nr. 573 598	2016	20	300.000 €	268.000 €	252.000 €
9	KfW Bankengruppe Nr. 145 247 45	2017	20	649.500 €	599.538 €	566.230 €
10	Volksbank Altshausen Nr. 51412 225	2014	16	249.377 €	176.064 €	161.129 €
11	Deutsche Genossenschafts- Hypothekenbank Nr. 3019720601	1999		409.033 €	104.892 €	78.121 €
12	Deutsche Genossenschafts- Hypothekenbank Nr. 3019720600	1999		153.387 €	39.334 €	29.295 €
13	Volksbank Altshausen Nr. 51412 209	2009	12	38.787 €	9.413 €	6.173 €
14	Aufnahme neuer Darlehen im Haushaltsjahr 2020	2020	20	2.500.000 €	0 €	0 €
	Summe			8.888.666 €	4.715.183 €	4.387.706 €

Zinssatz	Schuldendienst für das Haushaltsjahr 2020				weitere Angaben
	Zins	Tilgung	insgesamt	Voraussichtlicher Stand zum 31.12.2020	
4,900%	2.495 €	24.318 €	26.812 €	35.618 €	Zinsbindung bis 31.05.2022
1,380%	14.180 €	60.000 €	74.180 €	990.000 €	Zinsbindung bis 30.06.2037
1,740%	16.820 €	33.333 €	50.153 €	933.333 €	Zinsbindung bis 30.12.2048
3,500%	2.039 €	8.340 €	10.379 €	49.920 €	Zinsbindung bis 15.08.2026
3,156%	22.089 €	699.900 €	721.989 €	0 €	Zinsbindung bis 15.05.2020
0,650%	260 €	5.000 €	5.260 €	35.000 €	Zinsbindung bis 30.06.2026
0,000%	0 €	26.668 €	26.668 €	393.328 €	Zinsbindung bis 15.11.2025
0,000%	0 €	16.000 €	16.000 €	236.000 €	Zinsbindung bis 15.11.2025
0,050%	286 €	33.308 €	16.000 €	532.922 €	Zinsbindung bis 15.02.2027
	741 €	15.720 €	16.461 €	145.409 €	variabler Zinssatz, Stand 14.12.2018: 0,46 %
4,760%	3.222 €	28.069 €	31.291 €	50.052 €	Festzins bis 09/2022 Annuität
4,760%	1.208 €	10.526 €	11.734 €	18.769 €	Festzins bis 09/2022 Annuität
	10 €	3.252 €	3.262 €	2.922 €	variabler Zinssatz, Stand 14.12.2018: 0,17 %
1,000%	25.000 €	62.500 €	87.500 €	2.437.500 €	Zinssatz wurde prognostiziert
	88.350 €	1.026.933 €	1.097.690 €	5.860.773 €	

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	-905.359	-373.684	-410.952	-727.422
Betrag je Einwohner	€/EW		-91	-189	-78	-86	-152
Aufwandsdeckungsgrad	%		95,91%	91,95%	96,67%	96,46%	93,94%
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€		4.326.697	4.444.543	4.746.927	4.812.324	4.690.569
Betrag je Einwohner	€/EW		906	926	989	1.003	977
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%		40,79%	39,54%	42,30%	41,49%	39,09%
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€		5.261.373	5.344.902	5.115.621	5.218.276	5.412.991
Betrag je Einwohner	€/EW		1.102	1.114	1.066	1.087	1.128
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%		49,60%	47,55%	45,59%	44,99%	45,11%
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€		0	1.200.000	1.000.000	0	1.000.000
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€		-433.841	294.641	626.316	-410.952	272.578
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	€		547523	44910	585.024	585.235	300.765
Betrag je Einwohner	€/EW		115	9	122	122	63
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€		365.776	1.026.935	417.173	449.315	446.850
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€		181.747	-982.025	167.851	135.920	-146.085
Betrag je Einwohner	€/EW		38	-205	35	28	-30
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€		183.724	196.340	195.803	202.068	208.828
8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	€		1.040.984	493.455	482.228	499.486	1.692.901
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 Bila Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr.	%						
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€						
Betrag je Einwohner	€/EW						
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€		1.134.224	1.473.065	582.827	1.050.685	0

Anlage 8: Übersicht über die Entwicklung der Realsteuern/Zuweisungen/Steuerbeteiligungen/Umlagen

	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Grunddaten													
Steuerkraftmesszahl	2.532.568 €	2.599.072 €	2.694.750 €	3.090.463 €	3.247.993 €	3.309.793 €	3.486.324 €	3.825.881 €	4.129.765 €	4.256.764 €	4.352.028 €	4.435.037 €	4.585.327 €
Steuerkraftsumme	3.849.074 €	4.055.762 €	3.863.389 €	4.332.812 €	4.769.738 €	4.919.015 €	5.099.882 €	5.611.789 €	5.998.433 €	6.197.281 €	6.249.600 €	6.361.812 €	6.795.899 €
Bedarfsmesszahl	4.201.814 €	4.362.277 €	4.796.050 €	5.207.695 €	5.524.992 €	5.791.359 €	6.089.647 €	6.551.831 €	6.871.211 €	7.009.300 €	7.457.500 €	7.541.044 €	7.608.881 €
Schlüsselzahl	1.669.246 €	1.763.205 €	2.101.300 €	2.117.232 €	2.276.999 €	2.481.566 €	2.603.323 €	2.725.950 €	2.741.446 €	2.752.536 €	3.105.472 €	3.106.007 €	3.023.554 €
Hebsatz Kreisumlage	31,0%	31,0%	34,5%	33,5%	32,5%	32,5%	32,5%	30,0%	28,0%	26,0%	28,0%	29,5%	29,5%
Steuern													
Grundsteuer A	66.908 €	68.592 €	69.525 €	69.907 €	67.764 €	68.032 €	68.091 €	71.888 €	68.500 €	68.500 €	68.500 €	68.500 €	68.500 €
Grundsteuer B	369.179 €	371.924 €	389.490 €	395.866 €	417.527 €	421.768 €	425.106 €	437.564 €	473.000 €	477.800 €	485.000 €	490.000 €	490.000 €
Gewerbesteuer	661.678 €	982.867 €	883.020 €	846.886 €	814.811 €	1.085.567 €	942.686 €	1.009.399 €	980.000 €	1.010.000 €	980.000 €	1.000.000 €	1.000.000 €
Summe der Steuern	1.097.764 €	1.423.183 €	1.342.035 €	1.312.658 €	1.300.102 €	1.575.367 €	1.435.882 €	1.518.851 €	1.521.500 €	1.556.300 €	1.533.500 €	1.558.500 €	1.558.500 €
Zuweisungen nach FAG													
Schlüsselzuweisungen, § 5 II FAG	1.168.639 €	1.236.888 €	1.466.497 €	1.575.062 €	1.593.444 €	1.736.352 €	1.818.161 €	1.908.983 €	1.919.012 €	1.926.775 €	2.173.830 €	2.174.205 €	2.116.488 €
Sockelgarantie, § 5 III FAG	0 €	5.461 €	55.248 €	34.160 €	20.114 €	49.556 €	50.507 €	31.534 €	0 €	0 €	36.741 €	26.877 €	0 €
Investitionspauschale, § 4 FAG	223.456 €	248.600 €	288.564 €	331.740 €	370.824 €	442.253 €	437.038 €	478.228 €	499.499 €	466.956 €	483.000 €	484.932 €	485.898 €
Zwischensumme	1.392.095 €	1.490.950 €	1.810.309 €	1.940.962 €	1.984.382 €	2.228.161 €	2.305.706 €	2.418.745 €	2.418.511 €	2.393.731 €	2.693.572 €	2.686.013 €	2.602.386 €
Verkehrslastenausgleich, § 26 FAG	118.320 €	118.320 €	106.080 €	103.480 €	99.500 €	103.480 €	103.480 €	101.400 €	97.750 €	97.750 €	97.750 €	97.750 €	97.750 €
pausch. Investitionszuwendung, § 27 I FAG	43.500 €	44.790 €	38.255 €	38.255 €	39.038 €	39.084 €	39.130 €	38.670 €	38.716 €	38.716 €	38.716 €	38.716 €	38.716 €
Familienlastenausgleich, § 29 a FAG	163.203 €	179.935 €	179.798 €	184.662 €	196.558 €	203.011 €	210.580 €	223.784 €	233.649 €	241.490 €	249.377 €	256.216 €	263.510 €
Kindergartenförderung, § 29 b FAG	180.467 €	199.483 €	211.678 €	215.864 €	218.227 €	243.920 €	274.317 €	260.529 €	339.036 €	338.951 €	363.951 €	413.951 €	413.951 €
Kleinkindförderung, § 29 c FAG	63.524 €	185.092 €	265.433 €	189.412 €	210.844 €	241.442 €	269.630 €	362.310 €	450.898 €	437.748 €	497.748 €	557.748 €	557.748 €
Leitungsfreistellung, § 29 e FAG										60.000 €	60.000 €	60.000 €	- €
Zwischensumme	243.991 €	384.575 €	477.111 €	405.276 €	429.071 €	485.362 €	543.947 €	622.839 €	789.935 €	836.699 €	921.699 €	1.031.699 €	971.699 €
Integrationspauschale, § 29 d FAG	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	87.641 €	76.549 €	0 €	10.864 €	0 €	0 €	0 €
Zuweisung Ausbildungskosten, § 29 I FAG						5.570 €	5.715 €	5.881 €	5.715 €	0 €	5.715 €	5.715 €	5.715 €
Summe der Zuweisungen	1.961.109 €	2.218.569 €	2.611.553 €	2.672.635 €	2.748.549 €	3.064.668 €	3.296.199 €	3.487.868 €	3.584.275 €	3.559.250 €	3.946.829 €	4.056.109 €	3.979.776 €
Steueranteile													
Anteil Einkommensteuer	1.729.914 €	2.013.569 €	2.180.405 €	2.298.541 €	2.465.050 €	2.578.662 €	2.797.805 €	3.009.325 €	3.210.448 €	3.191.300 €	3.353.145 €	3.532.769 €	3.721.056 €
Anteil Umsatzsteuer	38.715 €	46.107 €	45.764 €	47.916 €	66.483 €	69.394 €	85.308 €	121.428 €	121.604 €	124.614 €	127.383 €	130.032 €	132.801 €
Summe der Steueranteile	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 €	3.315.914 €	3.480.528 €	3.662.801 €	3.853.857 €
Umlagen													
Kreisumlage	-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 €	-1.611.293 €	-1.749.888 €	-1.876.735 €	-2.004.790 €
FAG-Umlage	-850.645 €	-896.323 €	-853.809 €	-957.551 €	-1.054.112 €	-1.087.102 €	-1.127.074 €	-1.240.205 €	-1.325.654 €	-1.369.599 €	-1.381.162 €	-1.405.961 €	-1.501.894 €
Gewerbesteuerumlage	-134.668 €	-195.610 €	-175.047 €	-167.684 €	-161.346 €	-202.989 €	-218.491 €	-202.233 €	-191.800 €	-101.000 €	-98.000 €	-100.000 €	-100.000 €
Summe der Umlagen	-2.178.527 €	-2.349.220 €	-2.361.725 €	-2.576.727 €	-2.765.624 €	-2.888.771 €	-3.003.027 €	-3.125.975 €	-3.197.015 €	-3.081.892 €	-3.229.049 €	-3.382.695 €	-3.606.684 €
Summe Einnahmen	4.827.502 €	5.701.428 €	6.179.757 €	6.331.750 €	6.580.184 €	7.282.522 €	7.609.480 €	8.131.591 €	8.432.112 €	8.491.464 €	8.955.141 €	9.271.695 €	9.386.418 €
Summe Ausgaben	-2.178.527 €	-2.349.220 €	-2.361.725 €	-2.576.727 €	-2.765.624 €	-2.888.771 €	-3.003.027 €	-3.125.975 €	-3.197.015 €	-3.081.892 €	-3.229.049 €	-3.382.695 €	-3.606.684 €
Saldo der Einnahmen/Ausgaben	2.648.975 €	3.352.208 €	3.818.032 €	3.755.023 €	3.814.560 €	4.393.750 €	4.606.453 €	5.005.616 €	5.235.097 €	5.409.572 €	5.726.092 €	5.889.000 €	5.779.734 €
Mehr-/Wenigereinnahme gegenüber Vorjahr	-29.306 €	703.233 €	465.824 €	-63.009 €	59.537 €	579.190 €	212.702 €	399.163 €	422.678 €	403.956 €	316.520 €	162.908 €	-109.266 €

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

Grundsteuer A	71.543 €	x	195	:	320	=	43.597,00 €
Grundsteuer B	436.572 €	x	185	:	360	=	224.350,00 €
Gewerbsteuer	1.006.722 €	x	290	:	340	=	858.675,00 €
Gewerbsteuerumlage	1.006.722 €	x	68,3	:	340	=	-202.233,00 €
Gemeindeanteil Est	6.600.844.495 €	x	0,0004559	=			3.009.325,00 €
Zuw. § 29 a FAG	490.864.199 €	x	0,0004559	=			223.785,00 €
Gemeindeanteil Ust	124.081 €	x	80	:	100	=	99.265,00 €
Steuerkraftmesszahl 2020							4.256.764,00 €
Steuerkraftmesszahl 2019							3.825.882,00 €

2. Steuerkraftsumme, § 38 FAG

Steuerkraftmesszahl	4.256.764,00 €
Schlüsselzuweisungen für das Jahr 2019	<u>1.940.517,00 €</u>
Steuerkraftsumme 2020	6.197.281,00 €
Steuerkraftsumme 2019	5.611.790,00 €

3. Bedarfsmesszahl, § 7 FAG

Einwohnerzahl	4.834
Kopfbetrag	<u>1.450,00 €</u>
Bedarfsmesszahl 2020	7.009.300,00 €
Bedarfsmesszahl 2019	6.551.831,00 €

4. Schlüsselzahl, § 5 FAG

Bedarfsmesszahl	7.009.300,00 €
Steuerkraftmesszahl	<u>4.256.764,00 €</u>
Schlüsselzahl 2020	2.752.536,00 €
Schlüsselzahl 2019	2.725.949,00 €

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

Einwohnerzahl (laut Testbescheid)	4.834
Umrechnungsfaktor (Steuerkraftsumme pro EW liegt in Fronreute bei 77,54 % des Landesdurchschnitts)	<u>1,15</u>
umgerechnete Einwohnerzahl 2020	5.559
umgerechnete Einwohnerzahl 2019	5.507

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

Schlüsselzahl 2020	2.752.536,00 €
Ausschüttung	70,0%
Schlüsselzuweisungen 2020	1.926.775,20 €

Schlüsselzahl 2019	2.725.949,00 €
Ausschüttung	70,0%
Schlüsselzuweisungen 2019	1.908.164,30 €

7. Sockelgarantie, § 5 Abs. 3 FAG

60 % der Bedarfsmesszahl	4.205.580,00 €
Steuerkraftmesszahl	4.256.764,00 €
Unterschiedsbetrag 2020	-51.184,00 €
Ausschüttung	30,0%
Sockelgarantie 2020	0,00 €
Sockelgarantie 2019	0,00 €

8. Investitionszuschüsse, § 4 FAG

umgerechnete Einwohnerzahl 2020	5.559
Kopfbetrag	84,00 €
Investitionszuschüsse 2020	466.956,00 €

umgerechnete Einwohnerzahl 2019	5.507
Kopfbetrag	91,00 €
Investitionszuschüsse 2019	453.279,20 €

9. Verkehrslastenausgleich, § 26 FAG

Gemeindeverbindungsstraßen in km	39,1
Zuweisung je km	2.500,00 €
Verkehrslastenausgleich 2020	97.750,00 €
Verkehrslastenausgleich 2019	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 2020	38.715,60 €
pauschale Investitionszuweisung 2019	38.715,60 €

11. Familienlastenausgleich, § 29 a FAG

landesweiter Ausschüttungsbetrag 2020	529.700.000,00 €
Schlüsselzahl Gemeinde Fronreute	0,0004559
Familienlastenausgleich 2020	241.490,23 €

landesweiter Ausschüttungsbetrag 2019	512.500.000,00 €
Schlüsselzahl Gemeinde Fronreute	0,0004559
Familienlastenausgleich 2019	233.648,75 €

12. Kindergartenförderung, § 29 b FAG

gewichtete Kinderzahl	119,8
Zuweisung je gewichtetem Kind	2.829,31 €
Kindergartenlastenausgleich 2020	338.951,34 €
Kindergartenlastenausgleich 2019	339.036,40 €

13. Kleinkindförderung, § 29 c FAG

gewichtete Kinderzahl	29,2
Zuweisung je gewichtetem Kind	14.991,37 €
Zuweisung für Kleinkindförderung 2019	437.748,00 €
Zuweisung für Kleinkindförderung 2019	437.748,00 €

14. Integrationspauschale, § 29 d FAG

Integrationspauschale 2020	0,00 €
Integrationspauschale 2019	0,00 €

15. Gute-Kita-Gesetz

Leitungsfreistellung 2020	60.000,00 €
Leitungsfreistellung 2019	0,00 €

Steueranteile**16. Gemeindeanteil an der Einkommensteuer**

Anteil der Gemeinden des Landes Baden-Württemberg 2020	7.000.000.000,00 €
Schlüsselzahl Gemeinde Fronreute	<u>0,0004559</u>
Anteil an der Einkommensteuer 2020	3.191.300,00 €

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 €

17. Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Anteil der Gemeinden des Landes Baden-Württemberg 2020	1.035.000.000,00 €
Schlüsselzahl Gemeinde Fronreute	<u>0,0001204</u>
Anteil der Gemeinde Fronreute an der Umsatzsteuer 2020	124.614,00 €

Anteil der Gemeinden des Landes Baden-Württemberg 2019	1.030.000.000,00 €
Schlüsselzahl Gemeinde Fronreute	<u>0,0001204</u>
Anteil der Gemeinde Fronreute an der Umsatzsteuer 2019	124.012,00 €

Umlagen**18. Kreisumlage, § 35 FAG**

Steuerkraftsumme (Vorvorjahr=2018)	6.197.281,00 €
Kreisumlagehebesatz	<u>26,0%</u>
Kreisumlage 2020	1.611.293,06 €

Steuerkraftsumme (Vorvorjahr=2017)	5.611.790,00 €
Kreisumlagehebesatz	<u>28,0%</u>
Kreisumlage 2019	1.571.301,20 €

19. FAG-Umlage, § 1 a FAG

Steuerkraftsumme (Vorvorjahr=2018)	6.197.281,00 €
FAG Umlagesatz	<u>22,1%</u>
FAG-Umlage 2020	1.369.599,10 €

Steuerkraftsumme (Vorvorjahr=2017)	5.611.790,00 €
FAG Umlagesatz	22,1%
FAG-Umlage 2019	1.240.205,59 €

20. Gewerbesteuerumlage

Gewerbesteueraufkommen 2020	1.010.000,00 €
Gewerbesteuerumlagehebesatz	35,0%
Gewerbesteuerhebesatz Gemeinde Fronreute	350,0%
Gewerbesteuerumlage 2020	101.000,00 €

Gewerbesteueraufkommen 2019	980.000,00 €
Gewerbesteuerumlagehebesatz	68,5%
Gewerbesteuerhebesatz Gemeinde Fronreute	340,0%
Gewerbesteuerumlage 2018	197.441,18 €

Gemeinde Fronreute
Landkreis Ravensburg

SONDERRECHNUNG
WASSERVERSORGUNG

Wirtschaftsplan

2 0 2 0

bestehend aus: Vorbericht
Erfolgsplan
Vermögensplan
Finanz- und Investitionsplan 2019 – 2023
Bilanz 2018
Stellenplan
Übersicht über den Stand des Sachanlagevermögens
Übersicht über den Stand der Schulden
Übersicht über den Stand der Festgelder

VORBERICHT
zum
Wirtschaftsplan
2020

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 2018 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 2018. 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 letztmalig kalkuliert. Aufgrund der hohen Verlustvorträge im Eigenbetrieb Wasserversorgung war eine Gebührenerhöhung zum 01.01.2018 unumgänglich. Die Verluste aus Vorjahren sind zum 31.12.2018 ausgeglichen. Das Ergebnis der Neukalkulation 2019 ergab, dass eine Senkung der Gebühren erfolgen muss. Mit dem Gemeinderatsbeschluss vom 20.01.2020 wurde die Verbrauchsgebühr und die Zählergrundgebühr neu festgelegt.

Die **Verbrauchsgebühr** beträgt für die Wasserversorgung ab dem 01.01.2020 in der Gemeinde Fronreute netto 1,10 Euro/cbm (davor: 1,15 Euro/cbm).

Die **Grundgebühr** beträgt ab dem 01.01.2020 pro Zähler je nach Nenndurchfluss netto 4,34 Euro (übliche Haushaltsgröße), 5,78 Euro bzw. 14,47 Euro pro Monat (davor: 5,00 Euro, 6,60 Euro und 16,50 Euro).

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 2018 ist im Erfolgs- und Vermögensplan dargestellt;

ebenso die Planansätze des Jahres 2019.

Das Wirtschaftsjahr 2018 hat laut Gewinn- und Verlustrechnung mit einem Gewinn von 16.325,90 Euro abgeschlossen (2017 Gewinn 46.167,86 Euro; 2016 Gewinn 59.272,04 Euro).

Im Haushaltsjahr 2019 war ein Gewinn von 26.263 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 2019 fertiggestellt. Es ist jedoch davon auszugehen, dass der Ansatz von 415.000 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 etwa zur Hälfte verbraucht werden. Teilweise wurden Investitionen in das Jahr 2020 verschoben (Unterer Kirchberg). Diese werden deshalb im Wirtschaftsjahr 2020 erneut veranschlagt.

Auf die geplante Kreditaufnahme von 215.000 Euro wurde verzichtet.

3. Steuern

Die körperschaftsteuerlichen Verlustvorträge sind seit Ende des Wirtschaftsjahres 2018 aufgebraucht. Aus diesem Grund werden Abschläge auf die Körperschaftssteuer zu entrichten sein.

4. Eigenkapitalausstattung

Nach der Kapitalzuführung im Jahr 2013 i.H.v. 100.000 Euro beträgt das Stammkapital zum 31.12.2013 125.000 Euro. Die Eigenkapitalquote zum 31.12.2018 stellt sich wie folgt dar:

1) Notwendiges Eigenkapital		
Summe Aktiva	2.603.415,51 €	
abzgl. Ertragszuschüsse	2.678,00 €	2.600.737,51 €
		<hr/>
30 % = notwendige Eigenkapitalausstattung (nach Auffassung der Finanzverwaltung)		780.221,25 €
2) Tatsächliches Eigenkapital		
Stammkapital	125.000,00 €	
zuzüglich Rücklagen	108.700,90 €	
abzüglich saldierte Jahresgewinne	68.661,06 €	302.361,96 €
		<hr/>
3) Kapitalfehlbetrag		477.859,29 €
		<hr/>
4) bereinigte Eigenkapitalquote		11,6%
		<hr/>

Die bereinigte Eigenkapitalquote mit 11,6 % liegt somit weiterhin unter dem von der Finanzverwaltung geforderten Wert von 30 %.

5. a) Erfolgsplan 2020

Der Erfolgsplan 2020 sieht Einnahmen und Ausgaben in Höhe von 423.100 Euro vor. Auf der Einnahmenseite wird mit Wassergebühren von 415.000 Euro gerechnet. Da der Haushaltsplan des Wasserversorgungsverbandes Schussen-Rotachtal noch nicht verabschiedet ist, wird eine moderate Steigerung von 1.800 € auf Basis des letztjährigen Ansatzes angenommen. Ebenso werden sich die Abschreibungen aufgrund der Investitionen auf 90.000 Euro (Plan 2019: 87.000 Euro) erhöhen. Die Kosten für die Betriebsbetreuung steigen gegenüber 2019 auf 55.000 Euro.

Es entsteht ein geplanter Jahresgewinn von 14.400 Euro (Plan 2019: 26.263 Euro).

b) Vermögensplan 2020

Der Vermögensplan 2020 sieht Einnahmen und Ausgaben in Höhe von 644.575 Euro vor.

Die Wasserleitungen im Unteren Kirchberg in Fronhofen sowie die Annenbergstraße und der Eggweg in Blitzenreute sollen 2020 ersetzt werden. Für diese Leitungen sind Kosten von insgesamt 222.500 Euro zzgl. eines Puffers von 55.200 Euro für Unvorhergesehenes eingeplant. Zusätzlich werden das Baugebiet Dornacher Ried mit ca. 105.000 Euro und das Gewerbegebiet Brühl mit rund 67.000 Euro auf dieser Haushaltsstelle eingebucht. 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 81.000 Euro sowie 6.600 Euro als Ansparung des LBS Bausparvertrages vorgesehen.

Auf der Einnahmenseite wird der geplante Jahresüberschuss von 14.400 Euro sowie der Saldo der Abschreibungen abzgl. der aufgelösten Ertragszuschüsse i.H.v. 84.400 Euro zur Verfügung stehen. Zusätzlich werden noch Wasserbeiträge von rund 110.800 Euro eingebucht, die beim Verkauf der Grundstücke im Baugebiet Dornacher Ried und Gewerbegebiet Brühl entstanden sind oder im Jahr 2020 entstehen werden. Wie oben ausgeführt sind die Hauswasseranschlüsse in voller Höhe (Plan: 30.000 Euro) von den Grundstückseigentümern zu finanzieren. Des Weiteren ist ein Zuschuss in Höhe von 19.300 € für Maßnahmen des Wasserversorgungsverbandes zu erwarten. Diese werden jedoch wieder an den Wasserversorgungsverband in Form einer Investitionsumlage abgeführt werden müssen.

Verbleibt eine Lücke von 340.075 Euro, wovon 330.000 Euro über weitere Darlehen finanziert werden sollen. Der Rest verbleibt als Deckungsmittellücke des Jahres 2020 und wird in den Folgejahren finanziert.

6. Finanzplanung 2019 – 2023

In der Finanzplanung (Erfolgsplan) wird davon ausgegangen, dass in den Jahren 2019 – 2023 folgende Jahresüberschüsse erwirtschaftet werden:

→	2019:	26.263 €
→	2020:	14.400 €
→	2021:	-9.700 €
→	2022:	-28.250 €
→	2023:	-24.300 €

Investitionen sind im Vermögensplan mit je 250.000 Euro in den Jahren 2021, 2022 und 2023 geplant ohne dass diese Beträge durch konkrete Maßnahmen hinterlegt sind. Im Finanzplanungszeitraum sind deshalb weitere jährliche Kreditaufnahmen zwischen 270.000 Euro und 300.000 Euro vorgesehen.

Aufgrund der fälligen Tilgungen wird sich der Schuldenstand bis Ende 2023 somit auf rund 2,5 Mio. Euro erhöhen. Demgegenüber steht der Stand der Ansparungen des LBS Bausparvertrages mit rund 53.500 Euro zum 31.12.2023.

**SONDERRECHNUNG
WASSERVERSORGUNG**

Erfolgsplan 2020

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	2020	2019	2018	
1	2	3	4	5	6
		EUR	EUR	EUR	
8000	Gesamtgemeinde Fronreute				
	E i n n a h m e n				
.1000	Wasserzins	415.000	415.000	411.116,75	
.1001	Bauwasserzins	2.000	2.000	718,75	
.1002	Auflösung empf. Ertragszuschüsse	5.600	2.100	2.555,00	
.1003	Materialverkauf und Installationen	500	500	199,79	
	Einnahmen	423.100	419.600	414.590,29	
	A u s g a b e n				
	Ausgaben	0	0	0,00	
	UAB 8000 Zu-/Überschuss	423.100	419.600	414.590,29	
	Einnahmen	423.100	419.600	414.590,29	
	Ausgaben	0	0	0,00	
	AB 80 Zu-/Überschuss	423.100	419.600	414.590,29	

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	2020	2019	2018	
1	2	EUR	EUR	EUR	6
8100	Gesamtgemeinde Fronreute				
	E i n n a h m e n				
.1013	Sonstige Erträge	0	0	218,24	
.1014	Sonst. außerordentliche Erträge	0	0	0,00	
.1015	Erstattungen Wasserversorgungsverband	0	0	0,00	
	Einnahmen	0	0	218,24	
	A u s g a b e n				
	Ausgaben	0	0	0,00	
UAB 8100	Zu-/Überschuss	0	0	218,24	
	Einnahmen	0	0	218,24	
	Ausgaben	0	0	0,00	
AB 81	Zu-/Überschuss	0	0	218,24	

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	2020	2019	2018	
1	2	EUR	EUR	EUR	
3	4	5	6		
8200	Gesamtgemeinde Fronreute				
	E i n n a h m e n				
.1020	Zinserträge	0	0	16,22	
	A u s g a b e n				
	Einnahmen	0	0	16,22	
	Ausgaben	0	0	0,00	
	UAB 8200	Zu-/Überschuss	0	0	16,22
	Einnahmen	0	0	16,22	
	Ausgaben	0	0	0,00	
	AB 82	Zu-/Überschuss	0	0	16,22

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	2020	2019	2018	
		EUR	EUR	EUR	
1	2	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	2020	2019	2018	
1	2	EUR	EUR	EUR	6
3		4	5		
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>	90.000	88.200	85.543,89	
.5001	Stromkosten	15.300	15.000	13.495,12	
.5002	Unterhaltung der baulichen Anlagen	4.100	4.000	1.544,96	
.5003	Unterhaltung des Leitungsnetzes	40.800	40.000	63.127,25	
.5004	Unterhaltung der Messeinrichtungen	3.500	3.000	3.010,00	
.5005	Wasseruntersuchungen	1.500	1.500	1.708,99	
.5006	Bauhoflöhne	12.300	12.030	3.326,63	
	Ausgaben	167.500	163.730	171.756,84	
	UAB 8400	Zu-/Überschuss	-163.730	-171.756,84	
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	167.500	163.730	171.756,84	
	AB 84	Zu-/Überschuss	-163.730	-171.756,84	

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	2020	2019	2018	
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	2020	2019	2018	
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
8600	Gesamtgemeinde Fronreute				
	E i n n a h m e n				
	Einnahmen	0	0	0,00	
	A u s g a b e n				
.5020	Abschreibung und Wertberichtigungen	90.000	87.000	83.048,25	
	Ausgaben	90.000	87.000	83.048,25	
	UAB 8600	Zu-/Überschuss	-90.000	-87.000	-83.048,25
		Einnahmen	0	0	0,00
		Ausgaben	90.000	87.000	83.048,25
	AB 86	Zu-/Überschuss	-90.000	-87.000	-83.048,25

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	2020	2019	2018	
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
8700	Gesamtgemeinde Fronreute				
	Einnahmen				
	Ausgaben				
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben				
.5030	Verwaltungskostenbeitrag	24.200	23.724	32.042,81	
.5031	Wasserentnahmeentgelt	15.500	15.200	13.320,53	
.5032	Sonstige Aufwendungen	800	200	746,76	
.5033	Versicherungen und Beiträge	1.800	1.800	1.618,74	
.5034	Sonstiger Geschäftsaufwand	7.100	7.000	5.968,50	
.5036	EDV-Kostenbeitrag	0	0	3.350,51	
.5037	Datenverarbeitung	2.800	2.783	1.835,30	
.5038	Betriebsbetreuung TeWS	55.000	48.500	47.343,71	
.5039	Körperschaftsteuer	0	0	243,70	
	Ausgaben	107.200	99.207	106.470,56	
	UAB 8700	Zu-/Überschuss	-107.200	-99.207	-106.470,56
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	107.200	99.207	106.470,56	
	AB 87	Zu-/Überschuss	-107.200	-99.207	-106.470,56

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	2020	2019	2018	
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	643,04	
.5042	Zinsen für Kredite vom Kreditmarkt	42.000	41.400	36.580,16	
	Ausgaben	44.000	43.400	37.223,20	
	UAB 8800	Zu-/Überschuss	-44.000	-43.400	-37.223,20
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	44.000	43.400	37.223,20	
	AB 88	Zu-/Überschuss	-44.000	-43.400	-37.223,20

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	2020	2019	2018	
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
8900	Gesamtgemeinde Fronreute				
	E i n n a h m e n				
		Einnahmen	0	0	0,00
	A u s g a b e n				
.5050	Jahresgewinn	14.400	26.263	16.325,90	
		Ausgaben	14.400	26.263	16.325,90
	UAB 8900	Zu-/Überschuss	-14.400	-26.263	-16.325,90
		Einnahmen	0	0	0,00
		Ausgaben	14.400	26.263	16.325,90
	AB 89	Zu-/Überschuss	-14.400	-26.263	-16.325,90
		Einnahmen	423.100	419.600	414.824,75
		Ausgaben	423.100	419.600	414.824,75
	EP 8	Zu-/Überschuss	0	0	0,00

**SONDERRECHNUNG
WASSERVERSORGUNG**

Vermögensplan 2020

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	2020	Verpfl.-Erm. 2020	2019		2018	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	14.400		26.263	16.325,90			
.3030	Zuweisungen vom Land	19.300		10.200	1.100,00			
.3040	Wasserversorgungsbeiträge	110.800		6.000	0,00			
.3041	Kostenersätze Hausanschlüsse	70.000		30.000	0,00			
.3050	Kredite von der Gemeinde	0		0	0,00			
.3051	Kredite von Dritten - Äußere Darlehen	330.000		215.000	250.000,00			
.3060	Ordentliche Abschreibungen	90.000		87.000	83.048,25			
.3065	Verluste aus Anlagenabgängen	0		0	0,00			
.3070	Rückzahlung Beteiligungen	0		0	0,00			
.3080	Nicht verbrauchte Deckungsmittel VJ	0		0	0,00			
.3090	Deckungsmittellücke des lfd. Jahres	10.075		5.737	25.275,72			
	Einnahmen	644.575		380.200	375.749,87			
	A u s g a b e n							
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0	
	UAB 8000 Zu-/Überschuss	644.575		380.200	375.749,87			
	Einnahmen	644.575		380.200	375.749,87			
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0	
	AB 80 Zu-/Überschuss	644.575		380.200	375.749,87			

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	2020	Verpfl.-Erm. 2020	2019	2018	Gesamtausgabe- bedarf	bisher bereitgestellt	
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
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 u.a. Unterer Kirchberg, Eggstraße, Annenbergstraße, BG Dornacher Ried, GE Brühl	450.000	0	250.000	229.451,12	0	0	
.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	70.000	0	30.000	7.024,13	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	5.600	0	2.100	2.555,00	0	0	
.9040	Tilgung Innere Darlehen	0	0	0	0,00	0	0	
.9042	Tilgung Darlehen vom Kreditmarkt	81.000	0	89.500	102.593,16	0	0	
.9043	Erwerb Finanzanlagen Ansparung LBS Bausparvertrag	6.600	0	6.600	0,00	0	0	
.9050	Deckungsmittellücke des Vorjahres Hochrechnung der Deckungsmittellücke 2019	31.375	0	2.000	34.126,46	0	0	
.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	644.575	0	380.200	375.749,87	0	0	
	UAB 8100 Zu-/Überschuss	-644.575		-380.200	-375.749,87			
	Einnahmen	0		0	0,00			
	Ausgaben	644.575	0	380.200	375.749,87	0	0	
	AB 81 Zu-/Überschuss	-644.575		-380.200	-375.749,87			
	Einnahmen	644.575		380.200	375.749,87			
	Ausgaben	644.575	0	380.200	375.749,87	0	0	
	EP 8 Zu-/Überschuss	0		0	0,00			

**SONDERRECHNUNG
WASSERVERSORGUNG**

**Erfolgsplan
und
Vermögensplan**

2019 - 2023

SONDERRECHNUNG WASSERVERSORGUNG FRONREUTE

Finanzplanung 2019 - 2023

Erfolgsplan

Einnahmen	2019/EUR	2020/EUR	2021/EUR	2022/EUR	2023/EUR
1. Umsatzerlöse					
a) Wasserabgabe	415.000	415.000	420.000	420.000	430.000
b) Auflösung empf. Ertragszuschüsse	2.100	5.600	8.000	6.000	6.000
c) Sonstiges	2.500	2.500	2.000	2.000	2.000
2. Aktivierte Eigenleistungen					
3. Sonstige Erträge					
a) außerordentliche					
b) ordentliche					
4. Jahresverlust			9.700	28250	24300
SUMME EINNAHMEN	419.600	423.100	439.700	456.250	462.300

Ausgaben	2019/EUR	2020/EUR	2021/EUR	2022/EUR	2023/EUR
1. Aufwendg. für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe					
a) Fremdwasserbezug	88.200	90.000	93.100	101.900	106.000
b) Stromkosten	15.000	15.300	15.600	15.900	16.000
c) Unterhaltung der Anlagen	44.000	44.900	45.800	46.700	47.600
2. Personalaufwand (Bauhof und Wassermeister)	12.030	12.300	12.500	12.500	12.500
3. Abschreibung Anlagen u. Anlagewerte					
a) ordentliche	87.000	90.000	110.000	110.000	110.000
b) außerordentliche					
4. Zinsaufwand					
a) Zinsen für innere Darlehen					
b) Zinsen für Kredite vom Kreditmarkt	43.400	44.000	47.600	51.550	49.800
5. Sonst. Aufwendungen					
a) Verw.kostenbeitrag	23.724	24.200	24.700	25.000	25.300
b) Geschäftsaufwand	17.983	18.300	18.700	19.000	19.400
c) Betriebsbetreuung TeWS	48.500	55.000	57.000	59.000	61.000
d) Übrige	13.500	14.700	14.700	14.700	14.700
6. Jahresgewinn	26.263	14.400	0	0	0
SUMME AUSGABEN	419.600	423.100	439.700	456.250	462.300

SONDERRECHNUNG WASSERVERSORGUNG FRONREUTE

Finanzplanung 2019 - 2023

Vermögensplan

Einnahmen	2019/EUR	2020/EUR	2021/EUR	2022/EUR	2023/EUR
1. Zuführung zum Stammkapital					
2. Zuführung zu Rücklagen					
3. Jahresgewinn	26.263	14.400	0	0	0
4. Zuführung zu Sonderposten					
5. Zuweisungen und Zuschüsse	10.200	19.300			
6. Beiträge und ähnliche Entgelte	36.000	180.800	30.000	30.000	30.000
7. Zuführung zu Rückstellungen					
8. Kredite	215.000	330.000	270.000	290.000	300.000
9. Abschreibungen und Anlagenabgänge	87.000	90.000	110.000	110.000	110.000
10. Rückflüsse aus gewährten Darlehen					
11. Deckungsmittellücke lfd. Jahr	5.737	10.075	1.775	5.225	6.975
SUMME EINNAHMEN	380.200	644.575	411.775	435.225	446.975

Ausgaben	2019/EUR	2020/EUR	2021/EUR	2022/EUR	2023/EUR
1. Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte	280.000	520.000	280.000	280.000	280.000
2. Finanzanlagen	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
3. Rückzahlung von Stammkapital					
4. Entnahme aus Rücklagen					
5. Jahresverlust		0	9.700	28.250	24.300
6. Entnahme Sonderposten					
7. Auflösung Ertragszuschüsse	2.100	5.600	8.000	6.000	6.000
8. Entnahme aus langfristigen Rückstellungen					
9. Tilgung von Krediten	89.500	81.000	97.400	112.600	124.850
10. Gewährung von Darlehen					
11. Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	2.000	31.375	10.075	1.775	5.225
12. Deckungsmittelüberhang					
SUMME AUSGABEN	380.200	644.575	411.775	435.225	446.975

**Wasserversorgung Fronreute
Gewinn- und Verlustrechnung
für das Wirtschaftsjahr 2018
(01.01. bis 31.12.)**

	2018 Euro	2018 Euro	2018 Euro	2017 Euro
1. Umsatzerlöse				
a) Erlöse aus der Wasserabgabe	411.841,25			405.370,16
b) Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	2.555,00			3.516,00
c) Sonstige Umsatzerlöse	<u>294,04</u>	414.690,29		1.591,03
2. sonstige betriebliche Erträge		<u>118,24</u>		<u>173,63</u>
3. Materialaufwand			414.808,53	410.650,82
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren				
- Wasserbezug	85.543,89			87.421,29
- Strombezug	13.495,12			15.377,77
- Übrige	3.766,96			3.076,98
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen				
- Bauhofumlage	3.326,63			12.717,93
- technische Betriebsführung	47.343,71			44.804,82
- Übrige	<u>67.459,54</u>	220.935,85		24.036,29
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		83.048,25		81.716,78
5. sonstige betriebliche Aufwendungen				
a) Verwaltungskostenbeitrag	32.042,81			30.901,57
b) Wasserentnahmeentgelt	13.320,53			15.163,77
c) Übrige	<u>11.684,51</u>	<u>57.047,85</u>		<u>10.886,74</u>
			361.031,95	326.103,94
6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			16,22	9,61
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			37.223,20	38.388,63
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			<u>16.569,60</u>	<u>46.167,86</u>
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			243,70	0,00
10. Jahresergebnis			<u>16.325,90</u>	<u>46.167,86</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:	16.569,60			

Wasserversorgung Fronreute

- Darstellung der Gewinn- bzw. Verlustrechnung bezogen
auf den Ortsteil Blitzenreute und den Ortsteil Fronhofen -

Jahr	OT Blitzenreute	OT Fronhofen	Gewinn/Verlust +/-
2018			16.325,90 €
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			68.661,06 €

**SONDERRECHNUNG
WASSERVERSORGUNG**

Stellenplan
für das Haushaltsjahr 2020

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 01.01.2018	Zugang Abgang (-)	Endstand 31.12.2018	Anfangsstand 01.01.2018	Zugang 2018	Endstand 31.12.2018	Restbuchwerte 31.12.2018	Kalk. Verzinsung
Wasserversorgung -Sonderrechnung- lt. Bilanz KOBERA 2018	3.995	233	4.227	1.873	83	1.956	2.271	
	Anfangsstand 01.01.2019	Zugang	Endstand 31.12.2019	Anfangsstand 01.01.2019	Zugang 2019	Endstand 31.12.2019	Restbuchwerte 31.12.2019	Kalk. Verzinsung
	4.227	429	4.656	1.956	90	2.046	2.610	
Summe								
Finanzanlagen	131		131				131	
Beteiligungen Wasserversorgungsverband Schussen-Rotachtal								

Kalkulatorische Kosten 2020:

Abschreibungen	90
Kalk. Zinsen	
Auflösung von Ertragszuschüssen ./.	6
Summe	84

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 2020 veranschlagte		Voraussichtl. Stand am Ende des Haushalts- jahres 2020
	01.01.2019	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	2.077	2.005	330	81	2.254
1.9 Summe 1	2.077	2.005	330	81	2.254
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 2020**

Lfd. Nr.	Gläubiger	Jahr der Kreditaufnahme	Laufzeit	Höhe des Kredits			Zinssatz	Schuldendienst für das Haushaltsjahr 2020			vorauss. Stand zum 31.12.2020
				ursprünglich	Stand zum 31.12.2018	vorauss. Stand zum 31.12.2019		Zins	Tilgung	insgesamt	
1	KSK Ravensburg Nr. 600 076 6630	2013	Festzins bis 30.03.2038; Annuität	600.000 €	532.371 €	518.323 €	2,81	14.414 €	14.446 €	28.860 €	503.877 €
2	Volksbank Altshausen Nr. 51412 217	2013	variabler Zinssatz - liegt um 0,44 über dem 3-Monats-Euribor	700.000 €	630.000 €	616.000 €	0,44	2.710 €	14.000 €	16.710 €	602.000 €
3	KSK Ravensburg Nr. 600 020 7429	2005	Festzins bis 30.06.2033; Annuität	261.253 €	169.048 €	160.107 €	3,89	6.094 €	9.294 €	15.388 €	150.813 €
4	LBBW Nr. 604 160 836	1994	Festzins Restlaufzeit 31.12.2029 Annuität	357.904 €	147.685 €	137.125 €	4,79	6.371 €	11.076 €	17.447 €	126.049 €
5	Münchner Hypothekbank Nr. 1800305900	1985	Festzins bis 30.09.2018 Annuität	213.720 €	- €	- €					
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 €	207.000 €	195.500 €	0,51	975 €	11.500 €	12.475 €	184.000 €
8	LBBW Nr. 617 024 855	2018	Festzins bis 30.12.2038	250.000 €	250.000 €	237.500 €	1,43	3.396 €	12.500 €	15.896 €	225.000 €
	Summe			2.752.877 €	2.076.105 €	2.004.555 €		35.500 €	72.816 €	108.317 €	1.931.739 €

Im Haushaltsjahr 2020 sind neue Kredite i.H.v. 330.000 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 2020**

