

AUF EINEN BLICK

VORBERICHT

zum

Nachtragshaushaltsplan 2020

Inhaltsverzeichnis

Seite

Abschnitt A: Textliche Erläuterungen

1.	Aufstellungsverfahren	A 3
1.1.	Stammhaushalt 2020	
1.2.	Nachtragshaushalt 2020	
2.	Erforderlichkeit	A 3
3.	Eckdaten	A 3
4.	Nachtragshaushalt 2020	A 5
4.1.	Erläuterungen zum Verwaltungshaushalt	A 5
4.1.1.	Einnahmenseite des Verwaltungshaushalts	
4.1.2.	Ausgabenseite des Verwaltungshaushalts	
4.2.	Erläuterungen zum Vermögenshaushalt	A 5
4.2.1.	Einnahmenseite des Vermögenshaushalts	
4.2.2.	Ausgabenseite des Vermögenshaushalts	
4.3.	Erläuterungen zu den Verpflichtungsermächtigungen des Vermögenshaushalts	A 6
4.4.	Erläuterungen zum Ausgleich des Nachtragshaushalts	A 6
4.5.	Erläuterungen zu den Schulden und Rücklagen	A 6
4.5.1.	Erläuterungen zu den Schulden	
4.5.2.	Erläuterungen zu den Rücklagen	
4.6.	Erläuterungen zur dauernden Leistungsfähigkeit	A 8
5.	Investitionsprogramm	A 10
6.	Genehmigung der Nachtragshaushaltssatzung	A 10
7.	Zusammenfassende Beurteilung	A 10

Abschnitt B: Tabellarische und graphische Erläuterungen

I.	Planungsgrundlagen (entfällt)	B 1
II.	Haushaltsvolumen	
1.	Gesamtvolumen	B 1
2.	Veränderung der Einnahmen und Ausgaben insgesamt	B 2
III.	Nachtragshaushaltsplan	
1.	Verwaltungshaushalt: Einnahmen und Ausgaben nach Arten	B 3-4
2.	Vermögenshaushalt: Einnahmen und Ausgaben nach Arten	B 5-6
IV.	Überschuss des Verwaltungshaushalts (Zuführung an den Vermögenshaushalt)	
1.	Berechnung der Zuführung	B 7

2.	Berechnung der gesetzlichen MINDEST-Zuführung	B 7
3.	Berechnung der gesetzlichen SOLL-Zuführung	B 7
V.	Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit; freie Spitze	B 8-9
1.	Berechnung der freien Spitze zur gesetzlichen MINDEST-Zuführung	B 8
2.	Berechnung der freien Spitze zur gesetzlichen SOLL-Zuführung	B 9
VI.	„Kaufmännischer Abschluss“	
1.	Vorläufige „Gewinn- u. Verlustrechnung“ 2020 (entfällt)	
2.	Rechnungsabgrenzung kommunaler Finanzausgleich (entfällt)	
VII.	Finanzierungssaldo	B 10-11
VIII.	Besondere Maßnahmen des Verwaltungshaushalts	B 12-14
IX.	Investitionsprogramm	
1.	Übersicht „Investitionsprogramm u. Investitionsfinanzierung“	B 15
2.	Einzelmaßnahmen	B 16-19
X.	Schulden	
1.	Schuldendienst (entfällt)	
2.	Nettokreditaufnahme (entfällt)	
3.	Schuldenstand (nur Kernhaushalt) ohne Kassenkredite	B 20
XI.	Rücklagen	B 21-26
1.	Allgemeine Rücklage	B 21
2.	Sonderrücklagen	B 22
2.1.	Sonderrücklagen Wasserversorgungsanlage	B 22
2.1.1.	Afa aus zuwendungsfinanziertem Vermögen	B 22
2.1.2.	Ausgleich von Gebührenschwankungen	B 22
2.2.	Sonderrücklagen Entwässerungsanlage	B 22
2.2.1.	Afa aus zuwendungsfinanziertem Vermögen	B 22
2.2.2.	Ausgleich von Gebührenschwankungen	B 22
2.3.	Sonderrücklage Wasserversorgungs- u. Entwässerungsanlage insgesamt	B 23
2.4.	Sonderrücklage Maria-Schiegl-Fonds	B 23
2.5.	Sonderrücklage Unterhaltslast Hochwasserfreilegungsanlage Alt-Wörth	B 23
2.6.	Sonderrücklage GBV GI/GE Weidenhecken	B 23
2.7.	Sonderrücklage Bürgerverein: Mittel für kulturelle Zwecke	B 24
2.8.	Sonderrücklage Rückstellung Personalkosten	B 24
2.9.	Sonderrücklage Stadtbibliothek	B 24
2.10.	Sonderrücklagen gesamt	B 25
3.	Gesamtrücklagen	B 26
XII.	Hebesätze; Steuer- und Abgabensätze; Mieten und Pachten (entfällt)	
XIII.	Steuer-, Umlage- und Finanzkraft (entfällt)	
XIV.	Kostendeckungsgrade der wichtigsten Einrichtungen und Betriebe (entfällt)	
XV.	Fußnoten	B 27
XVI.	Abkürzungen	B 27
Anlage:		
	Eckdaten zum Nachtragshaushaltsplan 2020	B 28

VORBERICHT

zum

Nachtragshaushaltsplan 2020

Abschnitt A: Textliche Erläuterungen

1. Aufstellungsverfahren

1.1. Haushalt 2020

Der Haushaltsplan 2020 und der Finanzplan 2021 – 2024 samt Investitionsprogramm wurden in der Sitzung des Stadtrates vom 18.12.2019 verabschiedet.

1.2. Nachtragshaushalt 2020

Der Stammhaushalt 2020 ist inzwischen ein Jahr alt. Er wurde während des Hh-Jahres laufend fortgeschrieben und wird mit dem vorliegenden Zahlenwerk (Modell 1, 1. Entwurf) an die tatsächliche Entwicklung, insbesondere an die Auswirkungen aufgrund der Corona-Pandemie angepasst.

In der HFA-Sitzung vom 23.09.2020 stellte der Stadtkämmerer den Nachtragshaushaltsplan 2020 (Modell 1, 1. Entwurf) vor, den der HFA zur Kenntnis nahm. Zwischenzeitlich haben sich noch Änderungen ergeben, die sich positiv auf den Haushalt 2020 ausgewirkt haben. Diese wurden ebenfalls eingearbeitet. Der geänderte Entwurf liegt nun dem Stadtrat zu der Sitzung vom 16.12.2020 zur Beratung und Verabschiedung vor.

2. Erforderlichkeit

Gemäß Art. 68 GO hat die Stadt unverzüglich eine Nachtragshaushaltssatzung u.a. dann zu erlassen, wenn

1. sich zeigt, dass trotz Ausnutzung jeder Sparmöglichkeit ein Fehlbetrag entstehen wird und der Haushaltsausgleich nur durch eine Änderung der Haushaltssatzung erreicht werden kann,
2. überplanmäßige oder außerplanmäßige Ausgaben bei einzelnen Haushaltsstellen in einem im Verhältnis zu den Gesamtausgaben des Haushaltsplans erheblichen Umfang (absolute Obergrenze: 1-5% des Volumens des Gesamthaushalts) geleistet werden müssen oder
3. Ausgaben des Vermögenshaushalts für bisher nicht veranschlagte, also außerplanmäßige Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen geleistet werden sollen,

es sei denn, die Ausgaben nach den Nrn. 2 und 3 betreffen den Erwerb von beweglichen Sachen oder Baumaßnahmen und sind sowohl unerheblich (maximale Obergrenze: 3% des Volumens des Vermögenshaushalts) als auch unabweisbar.

Wie ein Blick in den Nachtragshaushalt zeigt, ist dieser auch durch die Auswirkungen der Corona-Pandemie geprägt. Im Verwaltungshaushalt macht sich dies durch Einnahmeausfälle bei den Eintrittsgeldern des Hallenbades und der 2-fach Sporthalle, dem Anteil an der Einkommenssteuer und der Einkommensteuerersatzleistung bemerkbar. Die Gewerbesteuererinnahmen der Stadt sinken bei den Vorauszahlungen für 2020 um rund 700.000 €. Diese werden aber glücklicherweise durch Abrechnungen der Vorjahre, insbesondere 2018, aufgefangen. Somit ergeben sich im Jahr 2020 sogar Mehreinnahmen i.H.v. 230.000 €. In den Folgejahren ist aber mit einem deutlichen Rückgang der Gewerbesteuer zu rechnen. Auf der Ausgabenseite des Verwaltungshaushalts kommt es zu Mehrausgaben bei den Unterhalts- und Reinigungskosten. Des Weiteren ist auch die Erhöhung der Kreisumlage um 2%-Punkte, somit Mehrausgaben i.H.v. 100.953 €, zu berücksichtigen. Im Vermögenshaushalt haben sich überplanmäßige Ausgaben bei laufenden Baumaßnahmen und außerplanmäßige Ausgaben aufgrund neuer Maßnahmen ergeben.

3. Eckdaten

Zur Einführung in den Entwurf des Nachtragshaushaltsplans 2020 werden nachstehend zunächst die wichtigsten Eckdaten tabellarisch dargestellt:

Haushalt 2020				
in 1.000 €	bisher	neu	Nachtrag	
			Saldo	in %
Verwaltungshaushalt	14.623	14.933	310	2,1%
Vermögenshaushalt	14.979	15.141	162	1,1%
Gesamthaushalt	29.602	30.074	472	1,6%
Einnahmen aus Beteiligungen und Konzessionsabgaben	588	588	0	0,0%
* Steuereinnahmen	5.923	6.107	184	3,1%
+ Allg. Zuweisungen	1.462	1.520	58	4,0%
= Allg. Deckungsmittel brutto	7.385	7.627	242	3,3%
-/-Allg. Umlagen	2.152	2.268	116	5,4%
= Allg. Deckungsmittel netto	5.233	5.359	126	2,4%
in % der allg. Deckungsmittel brutto	71%	70%		
Personalausgaben	3.851	3.851	0	0,0%
Sachausgaben (o.St, Inn.Verr, kalk.Ko. usw.)	1.952	2.022	70	3,6%
Zuführung an VmHh (o.So-RL)	1.394	1.522	128	9,2%
freie Spitze zur MINDEST-Zuführung (nach Tilgung)	713	841	128	18,0%
freie Spitze zur SOLL-Zuführung (nach Afa+Tilgung)	-357	-229	128	-35,9%
Finanzierungssaldo jahresbezogene Einn./Ausg.	946	899	-47	-5,0%
kaufmännisches "Jahresergebnis"	257	161	-96	-37,4%
Steuerkraft	4.220	4.220	0	0,0%
Umlagekraft	5.050	5.050	0	0,0%
Finanzkraft	3.404	3.355	-49	-1,4%
Investitionen (jahresbezogene Ausgaben des VmHh)	12.594	12.781	187	1,5%
Investitionsfinanzierung (jahresbezogene Einnahmen des VmHh)	11.985	12.009	24	0,2%
Verpflichtungsermächtigungen	2.390	2.390	0	0,0%
Zuführungen an die allg. Rücklage	44	20	-24	-54,5%
Entnahmen aus der allg. Rücklage	0	10	10	
Kredittilgungen (ohne Umschuldungen)	808	808	0	0,0%
Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungen)	0	0	0	
Schulden (Stand 31.12.) nur fundierte Schulden Kernhaushalt	8.245	8.245	0	0,0%
Sonderrücklagen (Stand 31.12.)	2.731	2.603	-128	-4,7%
Allg. Rücklagen (Stand 31.12.)	251	373	122	48,6%
Gesamtrücklagen (Stand 31.12.)	2.982	2.976	-6	-0,2%

4. Nachtragshaushalt 2020

4.1. Erläuterungen zum Verwaltungshaushalt

4.1.1. Einnahmenseite des Verwaltungshaushalts

Der Nachtragshaushalt 2020 kann mit einer Steigerung des **Gewerbesteueransatzes** um 230.000 € (+10%) auf 2.530.000 € aufwarten. Diese nicht planbare Mehreinnahme ist im Wesentlichen auf Nachholungen für die Jahre 2018 und 2019 zurückzuführen und fängt den Rückgang der Vorauszahlungen komplett auf. Sehr gut entwickelt haben sich auch die **Grundsteuereinnahmen**. Dies liegt vor allem an Nachholungen für mehrere Jahre durch die Neubewertung im GE/GI Weidenhecken. Der Ansatz kann um 115.000 € erhöht werden. Dagegen muss die Stadt Einbußen bei dem Anteil an der Einkommenssteuer und der Ersatzleistungen i.H. v. 206.500 € hinnehmen.

In der Summe nehmen die Einnahmen aus **Steuern und allgemeinen Zuweisungen** um 242.000 € (+3,3%) auf nunmehr 7.627.000 € zu.

Im Einnahmenblock **Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb** können per Saldo 62.000 € mehr eingenommen werden. Die Gebühreneinnahmen sinken dabei um 24.000 € auf 1.152.000 €. Positiv entwickeln sich die sonst. Verwaltungs- und Betriebseinnahmen, sowie die Zuweisungen und Zuschüsse. Sie steigen um rund 101.000 €.

Der Einnahmenblock **Finanzeinnahmen** ist ohne Veränderung und hat ein Volumen von 2.912.000 €.

Bei der vorletzten Einnahmenposition des Verwaltungshaushalts, den **Zuführungen vom Vermögenshaushalt aus Sonderrücklagen**, sind Mehreinnahmen i.H.v. insgesamt 6.000 € eingeplant. Das liegt einzig an der Sonderrücklage Stadtbibliothek, die aufgelöst wird.

Summa summarum erhöhen sich die **Einnahmen des Verwaltungshaushalts** um 310.000 € (+2,1%) auf nun 14.933.000 €.

4.1.2. Ausgabenseite des Verwaltungshaushalts

Auf der Ausgabenseite des Verwaltungshaushalts bleibt bei den **Personalausgaben** das Volumen i.H.v. 3.851.000 € unverändert.

Beim **Sachaufwand** sind dagegen zusätzliche Haushaltsmittel i.H.v. 71.000 € (neuer Ansatz: 6.193.000 €) notwendig. Weitere Veränderungen gibt es beim Ausgabenblock **Sachausgaben** nicht.

Beim Ausgabenblock **Zuweisungen an Dritte** ist per Saldo mit Mehrausgaben i.H.v. 1.000 € zu rechnen.

Die **Zinsausgaben** bleiben unverändert. Beim Ausgabenblock **Umlagen** sind insgesamt 116.000 € mehr aufzuwenden. Davon entfallen 15.000 € auf die Gewerbesteuerumlage, die aus den Gewerbesteuernehreinnahmen zusätzlich abzuführen sind und 101.000 € für die Erhöhung der Kreisumlage um 2%-Punkte.

Beim Ausgabenblock **sonstige Finanzausgaben** ergeben sich keine Änderungen.

Bei der vorletzten Ausgabenposition des Verwaltungshaushalts, den **Zuführungen an den Vermögenshaushalt für Sonderrücklagen**, sind Minderausgaben i.H.v. insgesamt 7.000 € eingeplant. Das liegt vor allem an der Sonderrücklage Rückstellungen Personalkosten. Hier sind keine Zuführungen mehr eingeplant.

Zum Ausgleich des **Verwaltungshaushalts** kann sein nach alldem verbleibender **Überschuss** um 123.000 € (+8,8%) auf nunmehr 1.517.000 € gesteigert und dem Vermögenshaushalt zugeführt werden.

Summa summarum erhöhen sich auch die **Ausgaben des Verwaltungshaushalts** um 310.000 € (+2,1%) auf nun 14.933.000 €.

4.2. Erläuterungen zum Vermögenshaushalt

4.2.1. Einnahmenseite des Vermögenshaushalts

Auf der Einnahmenseite erhöhen sich die **Investitionsfinanzierungsmittel** um 24.000 €.

Unterstützung erfährt der Vermögenshaushalt aus den **Zuführungen vom Verwaltungshaushalt**. Der Vermögenshaushalt wird durch den auf der Ausgabenseite des Verwaltungshaushalts erläuterten um 128.000 € höher ausfallenden Überschuss des Verwaltungshaushalts verstärkt.

Im Einnahmenblock **Entnahmen aus Rücklagen** sind bei den Entnahmen aus **Sonderrücklagen** Mehreinnahmen i.H.v. 6.000 € zu verzeichnen, die auf der Einnahmenseite des Verwaltungshaushalts bereits erläutert wurden. Aus der allgemeinen Rücklage werden 10.000 € zum Ausgleich des Nachtragshaushalts 2020 entnommen.

Im letzten Einnahmenblock **Kredite** sind keine Veränderungen eingeplant.

Summa summarum erhöhen sich die **Einnahmen des Vermögenshaushalts** um 162.000 (+1,1%) auf nunmehr 15.141.000 €

4.2.2. Ausgabenseite des Vermögenshaushalts

Auf der **Ausgabenseite** kommt es zu eine Erhöhung der **Investitionsausgaben**. Das Investitionsprogramm wird um 1,5%, das sind per Saldo 187.000 €, auf nunmehr 12.781.000 € erhöht. Davon entfallen auf die Baumaßnahmen Mehrausgaben i.H.v. 171.000 € und auf den Vermögenserwerb Mehrausgaben i.H.v. 15.000 €

Geringfügig entlastet wird der Vermögenshaushalt beim Ausgabenblock **Zuführungen an den Verwaltungshaushalt**. Bei den Zuführungen an den Verwaltungshaushalt aus Sonderrücklagen fallen Minderausgaben i.H.v. 6.000 € an, die bereits auf der Einnahmenseite des Verwaltungshaushalts erläutert wurden.

Entlastet wird der Vermögenshaushalt auch beim Ausgabenblock **Zuführungen an Rücklagen**. Es werden den **Sonderrücklagen** insgesamt 7.000 € weniger zugeführt, die bereits auf der Ausgabenseite des Verwaltungshaushalts erläutert wurden. Der **allgemeinen Rücklagen** werden insgesamt 24.000 € weniger zugeführt.

Im letzten Ausgabenblock **Kredite** sind keine Veränderungen eingeplant.

Summa summarum erhöhen sich auch die **Ausgaben des Vermögenshaushalts** um 162.000 € (+1,1%) auf nunmehr 15.141.000 €

4.3. Erläuterungen zu den Verpflichtungsermächtigungen des Vermögenshaushalts

Der Vermögenshaushalt sieht die Veranschlagung von Verpflichtungsermächtigungen vor. Insgesamt werden Verpflichtungsermächtigungen i.H.v. 2.390.300 € benötigt. Diese wurden bereits genehmigt und bleiben unverändert.

4.4. Erläuterungen zum Ausgleich des Nachtragshaushaltsplans

Getragen durch Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer (+230.000 €) und der Grundsteuer (+115.400 €) können dem Vermögenshaushalt per Saldo zusätzlich 123.000 € zugeführt werden.

Im Gegenzug hierzu ist zum Ausgleich des Vermögenshaushalt eine Entnahme aus der allgemeinen Rücklage i.H.v. 10.000 € nötig.

4.5. Erläuterungen zu den Schulden und Rücklagen

4.5.1. Erläuterungen zu den Schulden

Die **Verschuldung** des Kernhaushalts der Stadt wird durch den Nachtragshaushalt nicht verändert.

Schuldenstand (nur Kernhaushalt)		Haushalt 2020 (in T€)			
		bisher	neu	Nachtrag	
				Saldo	in %
*	Stand am 01.01.d.J.	9.053	9.053	0	0,0%
+	Kreditaufnahmen (ohne Umsch.)	0	0	0	
-/-	Kredittilgungen (ohne Umsch.)	808	808	0	0,0%
=	Stand am 31.12.d.J. nominell	8.245	8.245	0	0,0%

		Haushalt 2020 (in €)			
		bisher	neu	Nachtrag	
				Saldo	in %
*	nachrichtlich:				
	1. Schuldenstand pro Einwohner (€)	1.725	1.725	0	0,0%
	Einwohner, Stand 30.06.d.J.	4.781	4.781	0	0,0%
	2. LandesØ €EW 2018	573	573	0	0,0%
	(kreisang.Gdn.zw.3.-5.000 EW)				
	3. Stadt Wörth in % des LandesØ	301,0%	301,0%	0,0%	0,0%

Die **tatsächliche Verschuldung** der Stadt zum 31.12.2020 wird insgesamt **8.452.000 €** oder **1.725 €EW** bzw. **301%** des Landesdurchschnitts 2018 i.H.v. 573 €/EW betragen.

4.5.2. Erläuterungen zu den Rücklagen

Bei den **Rücklagen** kann das zum 31.12.2020 gesteckte Planziel (2.982.000 €) nicht ganz erreicht werden. Es wird voraussichtlich um 6.000 € geringer ausfallen.

Gesamtrücklagen		Haushalt 2020 (in T€)			
		bisher	neu	Nachtrag	
				Saldo	in %
*	Stand am 01.01.d.J.	2.845	2.886	41	1,4%
+	Zuführungen	390	359	-31	-7,9%
-/-	Entnahmen	253	269	16	6,3%
=	Stand am 31.12.d.J.	2.982	2.976	-6	-0,2%

Die **allgemeinen Rücklagen** der Stadt erreichen zum 31.12.2020 einen Stand von voraussichtlich 373.000 €, das sind 122.000 € mehr als geplant.

Allgemeine Rücklagen		Haushalt 2020 (in T€)			
		bisher	neu	Nachtrag	
				Saldo	in %
*	Stand am 01.01.d.J.	207	363	156	75,4%
+	Zuführungen (lt. Hh-Plan)	44	20	-24	-54,5%
+	Zuführungen (aus der Veränderung der HAR in der JR)	0	0	0	
-/-	Entnahmen (lt. Hh-Plan)	0	10	10	
-/-	Entnahmen (aus der Veränderung der HER in der JR)	0	0	0	
=	Stand am 31.12.d.J.	251	373	122	48,6%

Die **Sonderrücklagen** der Stadt erreichen zum 31.12.2020 einen Stand von voraussichtlich 2.603.000 €, das sind 128.000 € weniger als geplant.

Sonderrücklagen		Haushalt 2020 (in T€)			
		bisher	neu	Nachtrag	
				Saldo	in %
*	Stand am 01.01.d.J.	2.638	2.523	-115	-4,4%
+	Zuführungen	346	339	-7	-2,0%
-/-	Entnahmen	253	259	6	2,4%
=	Stand am 31.12.d.J.	2.731	2.603	-128	-4,7%

Die Sonderrücklagen per 31.12.2020 verteilen sich auf folgende Bereiche:

Sonderrücklagen		Haushalt 2020 (in T€)			
		bisher	neu	Nachtrag	
				Saldo	in %
*	Unterhaltslast HWF-Anlage Alt-Wörth	990	995	5	0,5%
+	Sozialfonds Maria Schiegl	75	76	1	1,3%
+	Ausgl.-RL Gebührenschw. WVA	83	-54	-137	-165,1%
+	Ausgl.-RL Gebührenschw. EWA	181	114	-67	-37,0%
+	GBV Erschließung GE/GI Weidenh.	1.200	1.200	0	0,0%
+	Bürgerverein: Mittel für kult. Zwecke	20	20	0	0,0%
+	Rückstellungen Personalausgaben	176	252	76	43,2%
+	Stadtbibliothek	6	0	-6	-100,0%
=	Summe	2.731 €	2.603	-128	-257,1%

4.6. Erläuterungen zur dauernden Leistungsfähigkeit

Im Fokus einer jeden Haushalts- und Finanzplanung steht die sog. **dauernde Leistungsfähigkeit**, also die Frage: Ist die stetige Erfüllung der städtischen Aufgaben finanziell dauerhaft gesichert? Diese Frage ist auch für den Nachtragshaushaltsplan zu stellen. Allerdings bleibt hier die Beurteilung auf das Haushaltsjahr beschränkt. Es wird also kein Blick nach hinten und nach vorne geworfen. Das bleibt dem Stammhaushalt bzw. der Jahresrechnung vorbehalten. Es handelt sich demnach nur um eine **Momentaufnahme**.

Nach Art. 61 Abs. 1 GO ist die Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die dauernde Leistungsfähigkeit nachhaltig gesichert ist und eine Überschuldung vermieden wird. Von der Beantwortung dieser Frage hängt letztlich auch die Genehmigungsfähigkeit der Haushaltssatzung ab. Um die dauernde Leistungsfähigkeit zutreffend beurteilen zu können, ist ein Blick auf deren **Indikatoren** notwendig. Das wird nachstehend für

- die Zuführung an den Vermögenshaushalt (ohne Zuführungen für Sonderrücklagen),
- die freie Spitze zur MINDEST-Zuführung (nach Tilgung),
- die freie Spitze zur SOLL-Zuführung (nach Tilgung und Afa),
- das kaufmännische „Jahresergebnis“ (nach Afa und im Finanzausgleich jahresabgegrenzt)

getan. Die Indikatoren werden jeweils zu den sog. **bereinigten Gesamteinnahmen des Verwaltungshaushalts** in Bezug gesetzt. Von den Gesamteinnahmen des Verwaltungshaushalts werden dabei die ergebnisneutralen und geldflussfreien Einnahmen aus den inneren Verrechnungen und den kalkulatorischen Kosten abgesetzt. Gestützt auf entsprechende Vorgaben des bayerischen kommunalen Prüfungsverbandes werden die Indikatoren wie folgt bewertet:

1. Überschuss des Verwaltungshaushalts

- freie Spitze < 10% der bereinigten Gesamteinnahmen des VwHh = **ungünstig (rot)**
- freie Spitze < 20% der bereinigten Gesamteinnahmen des VwHh = **zufriedenstellend (gelb)**
- freie Spitze >= 20% der bereinigten Gesamteinnahmen des VwHh = **gut (grün)**

2. Freie Spitze nach Tilgung

- freie Spitze < 5% der bereinigten Gesamteinnahmen des VwHh = **ungünstig (rot)**
- freie Spitze < 15% der bereinigten Gesamteinnahmen des VwHh = **zufriedenstellend (gelb)**
- freie Spitze >= 15% der bereinigten Gesamteinnahmen des VwHh = **gut (grün)**

3. Freie Spitze nach Afa

- freie Spitze < 0% der bereinigten Gesamteinnahmen des VwHh = **ungünstig (rot)**
- freie Spitze < 10% der bereinigten Gesamteinnahmen des VwHh = **zufriedenstellend (gelb)**
- freie Spitze >= 10% der bereinigten Gesamteinnahmen des VwHh = **gut (grün)**

4. Kaufmännisches Jahresergebnis (JE)

- Kaufm. JE < 0% der bereinigten Gesamteinnahmen des VwHh = **ungünstig (rot)**
- Kaufm. JE < 10% der bereinigten Gesamteinnahmen des VwHh = **zufriedenstellend (gelb)**
- Kaufm. JE >= 10% der bereinigten Gesamteinnahmen des VwHh = **gut (grün)**

Die Indikatoren werden nachstehend zum Stamm- und zum Nachtragshaushalt dargestellt.

1. Zuführung an den Vermögenshaushalt (o.So-RL)	Haushalt 2020 (in €)			
	Ansatz	Prognose	+/- gegü Ansatz	
		31.12.	NHh-Plan	in %
* Zuführung an den VmHh (o.So-RL)	1.394.000	1.522.000	128.000	9,2%
-/- Zuführung an den VwHh (o.So-RL)	0	0	0	
= unbereinigte Zuführung an den VmHh	1.394.000	1.522.000	128.000	9,2%

* Gesamteinnahmen des Verwaltungshaushalts	14.623.000	14.933.000		
-/- innere Verrechnungen	1.368.000	1.368.000		
-/- kalkulatorische Kosten	2.388.000	2.388.000		
-/- Mehrzuteilungen aus Baulandumlegungen	0	0		
= bereinigte Gesamteinnahmen des VwHh	10.867.000	11.177.000		

* Zuführung an den VmHh	1.394.000	1.522.000		
* bereinigte Gesamteinnahmen des VwHh	10.867.000	11.177.000		
* in % der ber. Gesamteinnahmen des VwHh	12,8%	13,6%		
* Ampel (<10%/<20%/>20%)	zufriedenst.	zufriedenst.		

Der Überschuss des Verwaltungshaushalts kann zwar um 128.000 € gesteigert werden; er bleibt aber auch mit seinem neuen Volumen (1.522.000 €) nur zufriedenstellend. Die Ampel zeigt im Nachtragshaushalt Gelb.

2. Freie Spitze nach Tilgung (zur Mindestzuführung)	Haushalt 2020 (in €)			
	Ansatz	Prognose	+/- gegü Ansatz	
		31.12.	NHh-Plan	in %
* Zuführung an den VmHh (o.So-RL)	1.394.000	1.522.000	128.000	9,2%
-/- Zuführung an den VwHh (o.So-RL)	0	0	0	
= unbereinigte Zuführung an den VmHh	1.394.000	1.522.000	128.000	9,2%
-/- Bedarfszuweisungen	0	0	0	
-/- ordentliche Kredittilgungen	808.000	808.000	0	0,0%
+ Rückflüsse von Darlehen	0	0	0	
+ Investitionspauschalen	127.000	127.000	0	0,0%
= freie Spitze nach Tilgung	713.000	841.000	128.000	18,0%

* freie Spitze nach Tilgung	713.000	841.000		
* bereinigte Gesamteinnahmen des VwHh	14.623.000	14.933.000		
* in % der ber. Gesamteinnahmen des VwHh	6,8%	7,9%		
* Ampel (<5%/<15%/>15%)	zufriedenst.	zufriedenst.		

Die freie Spitze nach Tilgung hat sich zwar um 128.000 € auf 841.000 € verbessert; sie bleibt aber auch mit ihrem neuen Volumen nur zufriedenstellend. Die Ampelfarbe Gelb wird im Nachtragshaushalt nicht verlassen.

3. Freie Spitze nach Tilgung und Afa (zur SOLL-Zuführung)	Haushalt 2020 (in €)			
	Ansatz	Prognose	+/- gegü Ansatz	
		31.12.	NHh-Plan	in %
* Zuführung an den VmHh (o.So-RL)	1.394.000	1.522.000	128.000	9,2%
-/- Zuführung an den VwHh (o.So-RL)	0	0	0	
= unbereinigte Zuführung an den VmHh	1.394.000	1.522.000	128.000	9,2%
-/- Bedarfszuweisungen	0	0	0	
-/- ordentliche Kredittilgungen	808.000	808.000	0	0,0%
-/- kalkulatorische Abschreibungen	1.070.000	1.070.000	0	0,0%
+ Rückflüsse von Darlehen	0	0	0	
+ Investitionspauschalen	127.000	127.000	0	0,0%
= freie Spitze nach Afa	-357.000	-229.000	128.000	-35,9%

* freie Spitze nach Afa	-357.000	-229.000
* bereinigte Gesamteinnahmen des VwHh	14.623.000	14.933.000
* in % der ber. Gesamteinnahmen des VwHh	-3,4%	-2,1%
* Ampel (<0%/<10%/>10%)	ungünstig	ungünstig

Die freie Spitze nach Tilgung und Afa hat sich ebenfalls um 128.000 € auf -229.000 € verbessert; sie bleibt auch mit ihrem neuen Volumen ungünstig. Die Ampel verändert ihre rote Farbe im Nachtragshaushalt nicht.

Ergebnis:

Die kameralen Indikatoren der dauernden Leistungsfähigkeit sind, getragen von einer für unsere Stadt hohen Zuführung an den Vermögenshaushalt (1.522.000 €), auch im Nachtragshaushalt nur zufriedenstellend. Nach Deckung der ordentlichen Kredittilgungen verbleibt eine freie Spitze zur MINDEST-Zuführung von 841.000 € zur Finanzierung der Investitionen.

5. Investitionsprogramm

An dieser Stelle wird der Kürze halber auf die detaillierten und selbsterklärenden Gesamt- und Einzelmaßnahmenübersichten verwiesen, die im tabellarischen Vorbericht unter Ziffer IX. enthalten sind.

6. Genehmigung der Nachtragshaushaltssatzung

Die Nachtragshaushaltssatzung 2020 enthält keine genehmigungspflichtigen Bestandteile. Es sind Verpflichtungsermächtigungen i.H.v. 2.390.300 € veranschlagt, die in ihrer Höhe nicht verändert wurden und im Stammhaushaltsplan 2020 bereits genehmigt wurden. Die Nachtragshaushaltssatzung 2020 ist deshalb nur vorlagepflichtig.

7. Zusammenfassende Beurteilung

Das Hh-Jahr 2020 bleibt auch in der Fassung des Nachtragshaushalts ein, was die finanzielle Leistungsfähigkeit anbelangt, unverändert. Die kameralen Indikatoren der dauernden Leistungsfähigkeit haben sich durch den Nachtragshaushalt um jeweils 128.000 € verbessert. Bezogen auf das im Vermögenshaushalt abgebildete konkrete Investitionsvolumen von 12.781.000 € bleibt die finanzielle Leistungsfähigkeit, auch im Hh-Jahr 2020, deutlich hinter dem eigentlichen Bedarf zurück.

Die Einnahmeausfälle aufgrund der Corona-Pandemie haben sich im Haushaltsjahr 2020 durch Mehreinnahmen bei der Grundsteuer und der Gewerbesteuer nicht zu stark ausgewirkt. Dies wird voraussichtlich in den folgenden Haushaltsjahren bei den Gewerbesteuereinnahmen zu Buche schlagen.

63939 Würth a. Main, den 15.12.2020

- Stadtkämmerei -



Thomas Mechler

AUF EINEN BLICK

VORBERICHT

Nachtragshaushaltsplan 2020

Inhaltsverzeichnis

Abschnitt B: Tabellarische und graphische Erläuterungen

Seite

I.	Planungsgrundlagen (entfällt)	
II.	Haushaltsvolumen	
1.	Gesamtvolumen	1
2.	Veränderung der Einnahmen und Ausgaben insgesamt	2
III.	Nachtragshaushaltsplan	
1.	Verwaltungshaushalt: Einnahmen und Ausgaben nach Arten	3 - 4
2.	Vermögenshaushalt: Einnahmen und Ausgaben nach Arten	5 - 6
IV.	Überschuss des Verwaltungshaushalts (Zuführung an den Vermögenshaushalt)	
1.	Berechnung der Zuführung	7
2.	Berechnung der gesetzlichen MINDEST-Zuführung	7
3.	Berechnung der gesetzlichen SOLL-Zuführung	7
V.	Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit; freie Spitze	
1.	Berechnung der freien Spitze zur gesetzlichen MINDEST-Zuführung	8
2.	Berechnung der freien Spitze zur gesetzlichen SOLL-Zuführung	9
VI.	Kaufmännischer Abschluss	
1.	Vorläufige "Gewinn- u. Verlustrechnung" 2020 (entfällt)	
2.	Rechnungsabgrenzung kommunaler Finanzausgleich (entfällt)	
VII.	Finanzierungssaldo	10 - 11
VIII.	Besondere Maßnahmen des Verwaltungshaushalts	12 - 14
IX.	Investitionsprogramm	
1.	Übersicht "Investitionsprogramm u. Investitionsfinanzierung"	15
2.	Einzelmaßnahmen	16 - 19

X.	Schulden	
1.	Schuldendienst (entfällt)	
2.	Nettokreditaufnahme (entfällt)	
3.	Schuldenstand (Kernhaushalt) o. Kassenkredite	20
XI.	Rücklagen	
1.	Allgemeine Rücklage	21
2.	Sonderrücklagen	
2.1.	Sonderrücklagen Wasserversorgungsanlage	
2.1.1.	Afa aus zuwendungsfinanziertem Vermögen	22
2.1.2.	Ausgleich von Gebührenschwankungen	22
2.2.	Sonderrücklagen Entwässerungsanlage	
2.2.1.	Afa aus zuwendungsfinanziertem Vermögen	22
2.2.2.	Ausgleich von Gebührenschwankungen	22
2.3.	Sonderrücklagen der Wasserversorgungs- u. Entwässerungsanlage	23
2.4.	Sonderrücklage Maria-Schiegl-Fonds	23
2.5.	Sonderrücklage Unterhaltslast Hochwasserfreilegungsanlage Alt-Wörth	23
2.6.	Sonderrücklage GBV GI/GE Weidenhecken	23
2.7.	Sonderrücklage Bürgerverein: Mittel für kulturelle Zwecke	24
2.8.	Sonderrücklage Rückstellung Personalkosten	24
2.9.	Sonderrücklage Stadtbibliothek	24
2.10.	Sonderrücklagen gesamt	25
3.	Gesamtrücklagen	26
XII.	Hebesätze; Steuer- und Abgabensätze; Mieten und Pachten (entfällt)	
XIII.	Steuer-, Umlage- und Finanzkraft (entfällt)	
XIV.	Kostenstrukturen und Deckungsgrade der wichtigsten Einrichtungen und Betriebe (entfällt)	
XV.	Fußnoten	27
XVI.	Abkürzungen	27
	<u>Anlage:</u>	
	Eckdaten zum Nachtragshaushaltsplan 2020	28

Abschnitt B: Tabellarische und graphische Erläuterungen

I. Planungsgrundlagen (entfällt)

Modell 1

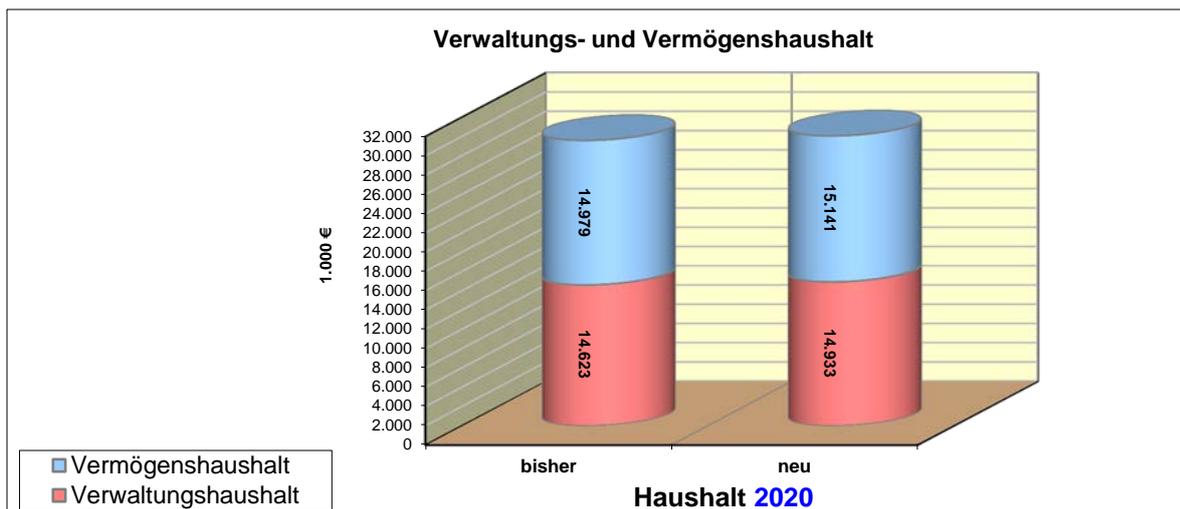
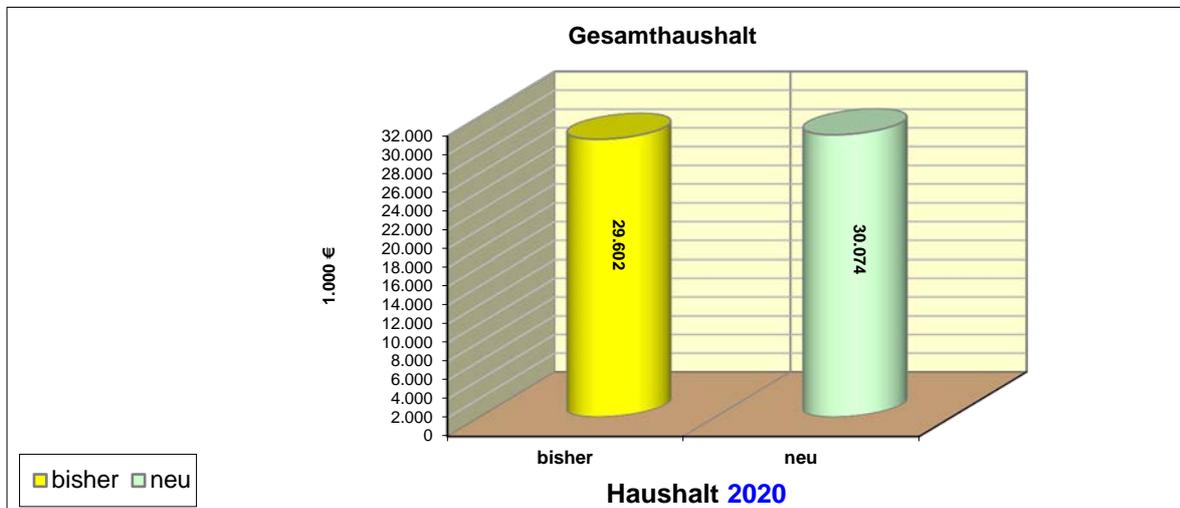
SR. 16.12.2020

II. Haushaltsvolumen (in T€)

1. Gesamthaushalt

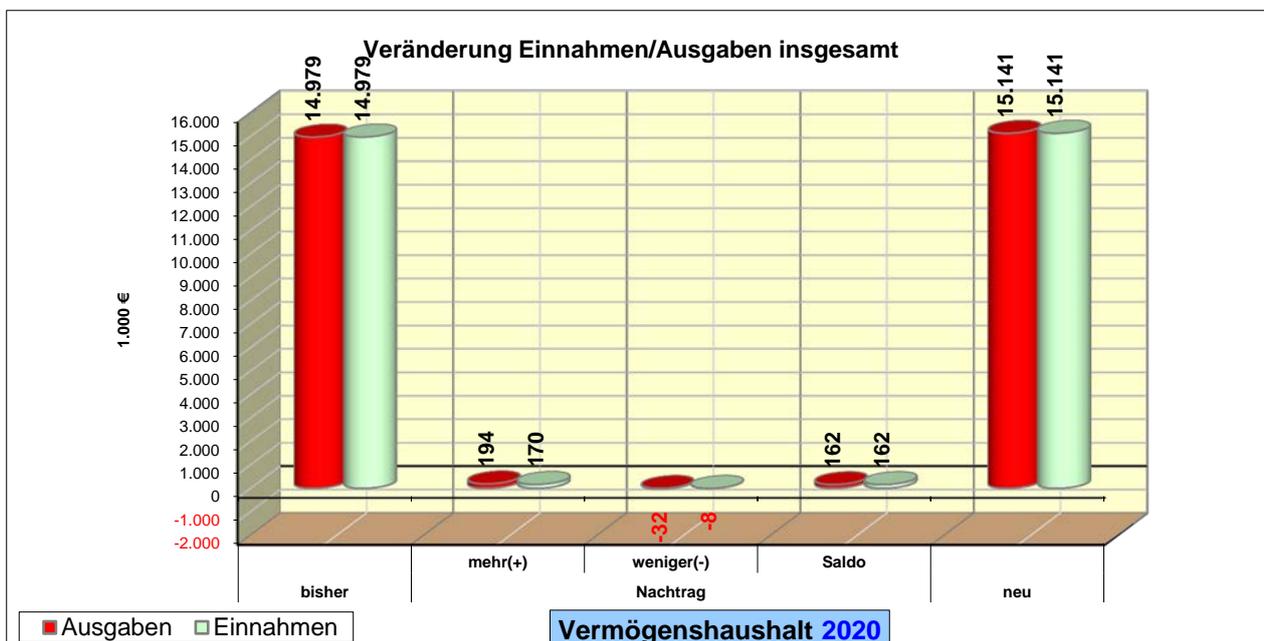
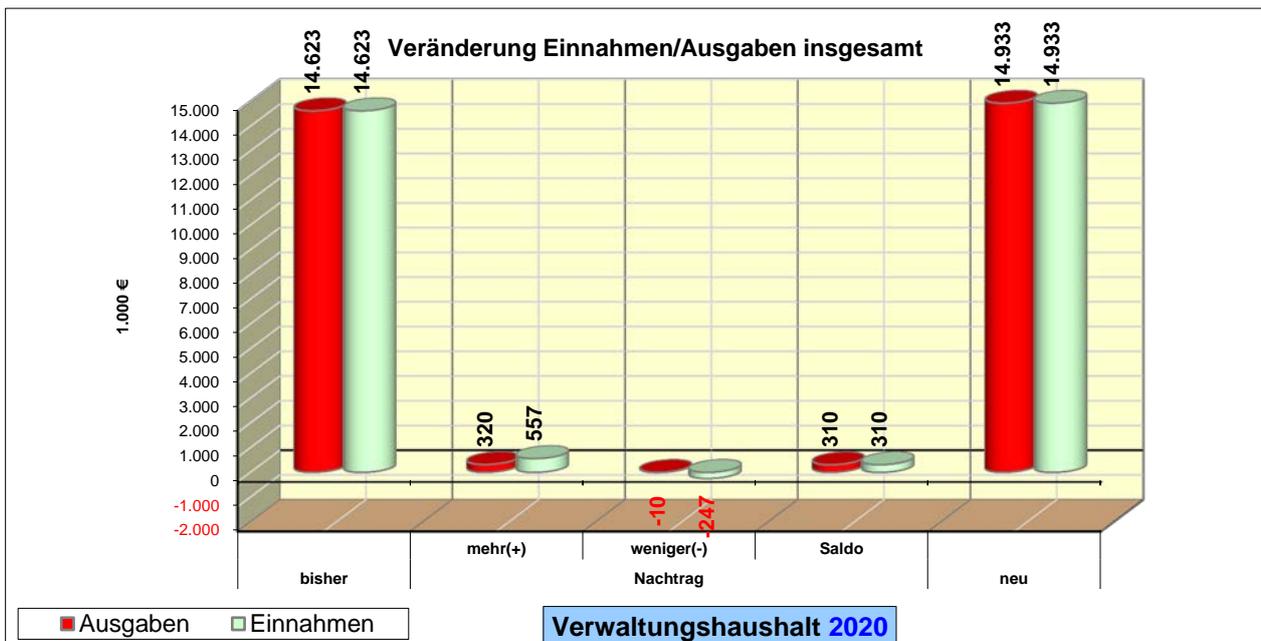
- * Verwaltungshaushalt
- * Vermögenshaushalt
- * **Gesamthaushalt**

Haushalt 2020				
	bisher	neu	Nachtrag	
			Saldo	in %
* Verwaltungshaushalt	14.623	14.933	310	2,1%
* Vermögenshaushalt	14.979	15.141	162	1,1%
* Gesamthaushalt	29.602	30.074	472	1,6%



2. Veränderungen der Einnahmen und Ausgaben insgesamt

Haushalt 2020				
	bisher	Nachtrag		neu
		mehr(+)	weniger(-)	
* Verwaltungshaushalt				
Einnahmen	14.623	557	-247	14.933
Ausgaben	14.623	320	-10	14.933
+ Vermögenshaushalt				
Einnahmen	14.979	170	-8	15.141
Ausgaben	14.979	194	-32	15.141
= Gesamthaushalt				
Einnahmen	29.602	727	-255	30.584
Ausgaben	29.602	514	-42	30.158



III. Nachtragshaushaltsplan 2020**Modell 1**

SR. 16.12.2020

1. Verwaltungshaushalt**1.1 Einnahmen nach Arten**

		Haushalt 2020 (in 1.000 €)			
	(GRP)	Ansatz	Prognose 31.12.	+/- gegü Ansatz	
				NHh-Plan	in %
* Steuern, allg. Zuweisungen					
a) Grundsteuer A	(0001)	11	10	-1	-9,1%
b) Grundsteuer B	(0010)	673	788	115	17,1%
c) Gewerbesteuer	(0030)	2.300	2.530	230	10,0%
d) Umsatzsteueranteil	(0120)	332	364	32	9,6%
e) Einkommensteueranteil	(0100)	2.594	2.402	-192	-7,4%
f) Hundesteuer	(0220)	13	13	0	0,0%
g) Einkommensteuerersatz	(0615)	196	181	-15	-7,7%
h) Schlüsselzuweisungen	(041)	1.102	1.155	53	4,8%
i) Bedarfszuweisungen	(051)	0	0	0	
j) Finanzzuweisungen	(0610/0611)	86	86	0	0,0%
k) Grunderwerbsteuerzuteilung	(0616)	50	70	20	40,0%
l) Solidarumlage FDE/LFA netto (Überzahlungen)	(0619)	0	0	0	
m) Verwarnungsgelder/Geldbußen ZV Komm. Verkehrsüberwachung Lkr MIL	(0813/0814)	28	28	0	0,0%
(0)		7.385	7.627	242	3,3%
+ Einnahmen aus Verwaltung u. Betrieb					
a) Gebühren, Abgaben (ohne Umsatzsteuern Betriebe gewerblicher Art)	(10/11/12)	1.176	1.152	-24	-2,0%
b) Umsatzsteuern Betriebe gewerblicher Art	(1198/1199)	255	255	0	0,0%
c) Einnahmen aus Verkauf	(13)	189	183	-6	-3,2%
d) Mieten und Pachten	(14)	146	137	-9	-6,2%
e) sonstige Verwaltungs- u. Betriebseinnahmen	(15 ohne 1541)	148	176	28	18,9%
f) lfd. Zuweisungen, Zuschüsse, Erstattungen					
- zu Personalkosten	(1541/16/17)	619	668	49	7,9%
- zu Sachkosten	(16/17)	238	262	24	10,1%
g) Innere Verrechnungen	(169)	1.368	1.368	0	0,0%
(1)		4.139	4.201	62	1,5%
+ Finanzeinnahmen					
a) Zinsen aus Geldanlagen * von Banken	(2060/2070)	0	0	0	
* von Stadt für innere Kassenkredite der So-RL	(2090)	0	0	0	
b) Schuldendiensthilfen	(23)	0	0	0	
c) Konzessionsabgaben					
- Stromversorgung (UA 8101)	(22)	106	106	0	0,0%
- Wasserversorgung (UA 8151)	(22)	35	35	0	0,0%
- Gasversorgung (UA 8131)	(22)	12	12	0	0,0%
		153	153	0	0,0%
d) Beteiligungseinnahmen					
- Gewinnablieferungen	(2120)	366	366	0	0,0%
- Steuererstattungen	(2125)	69	69	0	0,0%
		435	435	0	0,0%
e) Ersatz von sozialen Leistungen	(24)	0	0	0	
f) Kalkulatorische Kosten	(27)	2.388	2.388	0	0,0%
g) Stundungs- u. ähnliche Zinsen	(261)	-69	-69	0	0,0%
h) Avalgebühren für Ausfallbürgschaften an EZV KG	(262)	5	5	0	0,0%
i) Mehrzuteilungen Umlegungen	(2634)	0	0	0	
j) sonstige Finanzeinnahmen	(2)	0	0	0	
		2.912	2.912	0	0,0%
= lfd. Einnahmen des VwHh		14.436	14.740	304	2,1%
+ Zuführung vom VmHh aus So-RL					
a) zum Ausgleich von Gebührenschwankungen					
- Wasserversorgungsanlage (WVA)	(283)	16	16	0	0,0%
- Entwässerungsanlage (EWA)	(283)	16	16	0	0,0%
b) Sozialstiftung Maria Schiegl	(2892)	0	0	0	
c) Unterhaltslast HWF-Anlage Alt-Wörth	(2893)	50	50	0	0,0%
d) Rückstellungen Personalkosten	(2896)	104	104	0	0,0%
e) Stadtbibliothek	(2897)	0	6	6	
		186	192	6	3,2%
+ Zuführung vom VmHh (ohne So-RL)	(280)	0	0	0	
Rundung		1	1	1	
= Einnahmen des VwHh	(0-2)	14.623	14.933	310	2,1%

1. Verwaltungshaushalt

1.2 Ausgaben nach Arten

		Haushalt 2020 (in 1.000 €)			
		Ansatz	Prognose 31.12.	+/- gegü Ansatz	
				NHh-Plan	in %
(GRP)					
* Personal (inkl. Deckungsreserve)	(4)	3.851	3.851	0	0,0%
+ Sachausgaben					
a) Sachaufwand (ohne Sachausgabe nach Buchst. b) - g)	(5/6)	1.952	2.022	70	3,6%
b) Umsatzsteuern Betriebe gewerblicher Art	(6410-6412)	255	255	0	0,0%
c) sonstige Steuern Betriebe gewerblicher Art	(6421)	97	98	1	1,0%
d) Konzessionsabgaben Wasserversorgung	(6490)	35	35	0	0,0%
e) Kostenerstattungen an ZV Komm. Verkehrsüberwachung Lkr MIL (UA 1122)	(6730)	27	27	0	0,0%
f) Innere Verrechnungen	(679)	1.368	1.368	0	0,0%
g) kalkulatorische Kosten	(68)				
- Abschreibungen aus Netto-Anlagevermögen	(6800)	1.003	1.003	0	0,0%
- Abschreibungen aus zuwendungsfinanziertem EWA/WVA Vermögen	(6810)	67	67	0	0,0%
- Zinsen aus Netto-Anlagevermögen	(6850)	1.318	1.318	0	0,0%
	(5/6)	6.122	6.193	71	1,2%
+ Zuweisungen an Dritte					
a) Umlage an Abwasserzweckverband (UA 7000+7179)	(713)	238	246	8	3,4%
b) Umlage an ZV Komm. Verkehrsüberwachung Lkr MIL (UA 1122)	(713)	3	3	0	0,0%
c) BayKiBiG-Zuschüsse an dritte Kindertagesstättenräger	(718)	222	222	0	0,0%
d) für soziale Leistungen	(78)	2	2	0	0,0%
e) sonstige lfd. Zuweisungen	(7)	95	88	-7	-7,4%
	(7)	560	561	1	0,2%
+ Zinsen					
a) für fundierte Kredite an Banken (UA 9121)	(8060/8070/8080)	159	159	0	0,0%
b) für innere Kassenkredite an Stadt (So-RL)	(8090)	0	0	0	
c) für Kassenkredite an Banken (UA 9181)	(8060/8070/8080)	0	0	0	
		159	159	0	0,0%
+ Umlagen					
a) Gewerbesteuerumlage					
- Stammumlage (35/69)	(810)	233	248	15	6,4%
- Zuschläge FDE/LFA (34/69)	(810)	0	0	0	
		233	248	15	6,4%
b) Solidarumlage FDE/LFA netto	(831)	0	0	0	
c) Kreisumlage	(832)	1.919	2.020	101	5,3%
		2.152	2.268	116	5,4%
+ sonstige Finanzausgaben					
a) Deckungsreserve Sachausgaben	(85)	31	31	0	0,0%
b) Minderzuteilungen Umlegungen	(8414)	0	0	0	
c) Zinsen für zurückgezahlte Zuwendungen u.ä.	(841)	6	6	0	0,0%
d) sonstige Finanzausgaben	(8)	0	0	0	
		37	37	0	0,0%
= lfd. Ausgaben des VwHh		12.881	13.069	188	1,5%
+ Zuführung an VmHh für So-RL					
a) zum Ausgleich von Gebührenschwankungen					
- Wasserversorgungsanlage (WVA)	(8630)	71	71	0	0,0%
- Entwässerungsanlage (EWA)	(8630)	0	0	0	
b) für Afa aus zuwendungsfinanziertem EWA/WVA-Vermögen					
- Wasserversorgungsanlage (WVA)	(8610)	13	13	0	0,0%
- Entwässerungsanlage (EWA)	(8610)	54	54	0	0,0%
c) Sozialstiftung Maria Schiegl	(8692)	0	1	1	
d) Unterhaltslast HWF-Anlage Alt-Wörth	(8693)	0	0	0	
e) GBV Erschließung GE/GI Weidenhecken	(8694)	200	200	0	0,0%
f) Bürgerverein: Mittel für kulturelle Zwecke	(8695)	0	0	0	
g) Rückstellungen Personalkosten	(8696)	8	0	-8	-100,0%
		346	339	-7	-2,0%
+ Zuführung an VmHh (ohne So-RL)	(860)	1.394	1.522	128	9,2%
nachrichtlich:					
a) gesetzliche MINDEST-Zuführung	(97_6 -/3614)	681	681	0	0,0%
b) gesetzliche SOLL-Zuführung	(97+6800+6810+3614+32)	1.751	1.751	0	0,0%
Rundung		2	3	1	
= Ausgaben des VwHh	(4-8)	14.623	14.933	310	2,1%
		14.623	14.933	310	2,1%
		0	0	0	

2. Vermögenshaushalt

2.2 Ausgaben nach Arten

	(GRP)	Haushalt 2020 (in 1.000 €)			
		Ansatz	Prognose 31.12.	+/- gegü Ansatz	
				NHh-Plan	in %
* Zuschüsse für Drittinvestitionen	(98)	1	2	1	100,0%
+ Gewährung von Darlehen	(92)	0	0	0	
+ Vermögenserwerb (o. Grp. 9328)	(93)	289	304	15	5,2%
+ Anliegerkosten für städt. Liegenschaften	(9328/9412/9512)	0	0	0	
+ Baumaßnahmen (o. Grp. 9412 u. 9512)	(94/95/96)				
a) Hochbau	(94)	1.328	1.468	140	10,5%
b) Tiefbau	(95)	10.964	10.995	31	0,3%
c) Betriebsanlagen	(96)	12	12	0	0,0%
		12.304	12.475	171	1,4%
= Investitionen (= jahresbez. Ausg. des VmHh)	(92-96, 98)	12.594	12.781	187	1,5%
+ Zuführung an VwHh aus So-RL					
a) zum Ausgleich von Gebührenschwankungen					
- Wasserversorgungsanlage (WVA)	(9030)	16	16	0	0,0%
- Entwässerungsanlage (EWA)	(9030)	16	16	0	0,0%
b) Sozialstiftung Maria Schiegl	(9092)	0	0	0	
c) Unterhaltslast HWF-Anlage Alt-Wörth	(9093)	50	50	0	0,0%
d) Rückstellungen Personalkosten	(9096)	104	104	0	0,0%
d) Stadtbibliothek	(9097)	0	6	6	
		186	192	6	3,2%
+ Zuführung an VwHh (ohne So-RL)	(90)	0	0	0	
+ Zuführungen an allgemeine Rücklage					
a) zweckfreie allg. Rücklage	(9100)	0	0	0	
b) Ausgleich Verwaltungshaushalt	(9101)	0	0	0	
c) Rückbau Ortsdurchfahrt B 469	(9102)	0	0	0	
d) Zufahrtsstraßen Kreismülleponie	(9103)	0	0	0	
e) Sanierung St.-Martinskapelle	(9104)	0	0	0	
f) Rückstellung Investitionsprogramm	(9108)	24	0	-24	-100,0%
g) Mindestrücklage	(9109)	20	20	0	0,0%
		44	20	-24	-54,5%
+ Zuführungen an Sonderrücklagen					
a) zum Ausgleich von Gebührenschwankungen					
- Wasserversorgungsanlage (WVA)	(9130)	71	71	0	0,0%
- Entwässerungsanlage (EWA)	(9130)	0	0	0	
b) für Afa aus zuwendungsfinanziertem EWA/WVA-Vermögen					
- Wasserversorgungsanlage (WVA)	(9110)	13	13	0	0,0%
- Entwässerungsanlage (EWA)	(9110)	54	54	0	0,0%
c) Sozialstiftung Maria Schiegl - Zuführung Zinsen	(9190)	0	0	0	
- Ausgleich KapErhRL	(9191)	0	1	1	
d) Unterhaltslast HWF-Anlage Alt-Wörth	(9190)	0	0	0	
e) GBV Erschließung GE/GI Weidenhecken	(9190)	200	200	0	0,0%
f) Bürgerverein: Mittel für kulturelle Zwecke	(9190)	0	0	0	
g) Rückstellungen Personalkosten	(9190)	8	0	-8	-100,0%
		346	339	-7	-2,0%
+ Kredittilgungen					
a) ohne Umschuldungen: * an Kreditmarkt	(9766/9776)	808	808	0	0,0%
* an Stadt (Innere Darlehen)	(9796)	0	0	0	
b) für Umschuldungen	(9767/9777)	1.000	1.000	0	0,0%
		1.808	1.808	0	0,0%
+ Deckung von Sollfehlbeträgen					
a) gewöhnlicher Fehlbetrag	(99)	0	0	0	
b) Haushaltsvorgriff aus Vorjahr	(99)	0	0	0	
	Rundung	1	1	1	
= Ausgaben des VmHh	(9)	14.979	15.141	162	1,1%
		14.979	15.141	162	1,1%
* Sollfehlbetrag (-)		0	0	0	

IV. Überschuss des Verwaltungshaushalts (in T€)

1. Berechnung der Zuführung

* Zuführung an den VmHh (o. So-RL)
 -/- Zuführung an den VwHh (o. So-RL)
 = **unbereinigte Zuführung an den VmHh (+)**

* **nachrichtlich:**

a) in €EW

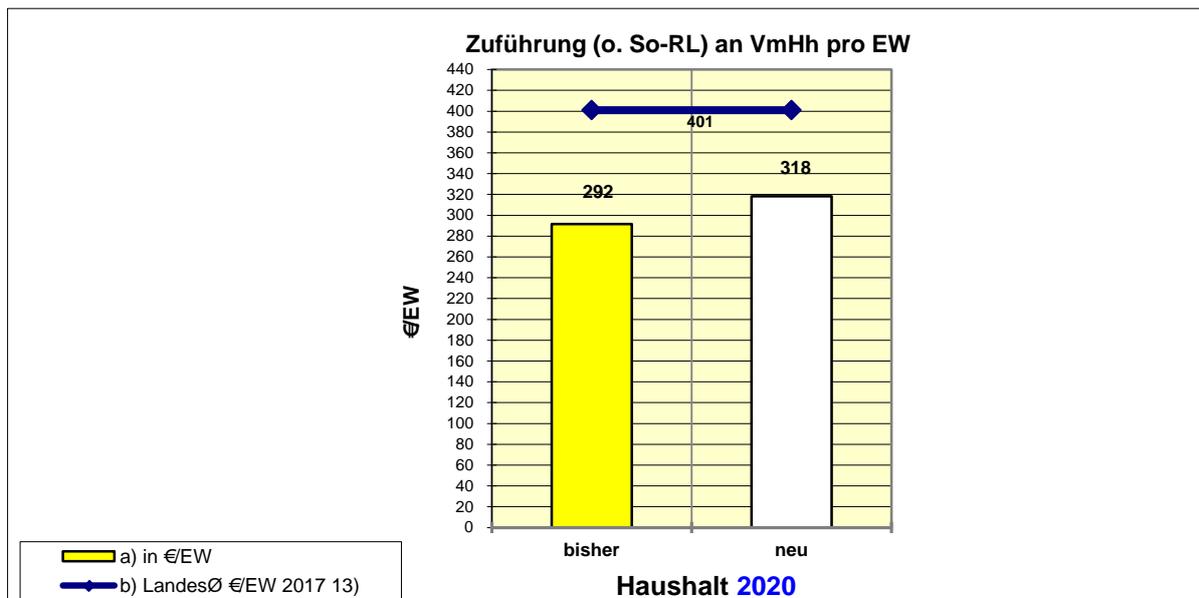
Einwohner, 30.06.d.J.

b) LandesØ €EW 2017 ¹³⁾

(kreisang.Gdn.zw.3-5000 EW)

c) Wörth in % des LandesØ €EW

Haushalt 2020				
bisher	neu	Nachtrag		
		Saldo	in %	
1.394	1.522	128	9,2%	
0	0	0		
1.394	1.522	128	9,2%	
292	318	27	9,2%	
4.781	4.781	0		
401	401	0	0,0%	
73%	79%	7%	9,2%	



2. Berechnung der MINDEST-Zuführung

* ordentliche Kredittilgungen
 -/- Rückflüsse von Darlehen
 -/- Investitionspauschalen

= **gesetzliche MINDEST-Zuführung**

Haushalt 2020				
bisher	neu	Nachtrag		
		Saldo	in %	
808	808	0	0,0%	
0	0	0		
127	127	0	0,0%	
681	681	0	0,0%	

3. Berechnung der SOLL-Zuführung

* kalkulatorische Abschreibungen
 + ordentliche Kredittilgungen
 -/- Rückflüsse von Darlehen
 -/- Investitionspauschalen

= **gesetzliche SOLL-Zuführung**

Haushalt 2020				
bisher	neu	Nachtrag		
		Saldo	in %	
1.070	1.070	0	0,0%	
808	808	0	0,0%	
0	0	0		
127	127	0	0,0%	
1.751	1.751	0	0,0%	

V. Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit; freie Spitze (in T€)

1. Berechnung der freien Spitze zur MINDEST-Zuführung

* Zuführung an den VmHh (o.So-RL)
 -/- Zuführung an den VwHh (o.So-RL)
 = **unbereinigte Zuführung an den VmHh**

-/- Bedarfszuweisungen

-/- Mindest-Zuführung

= **freie Spitze** zur MINDEST-Zuführung

* **nachrichtlich:**

a) in €EW

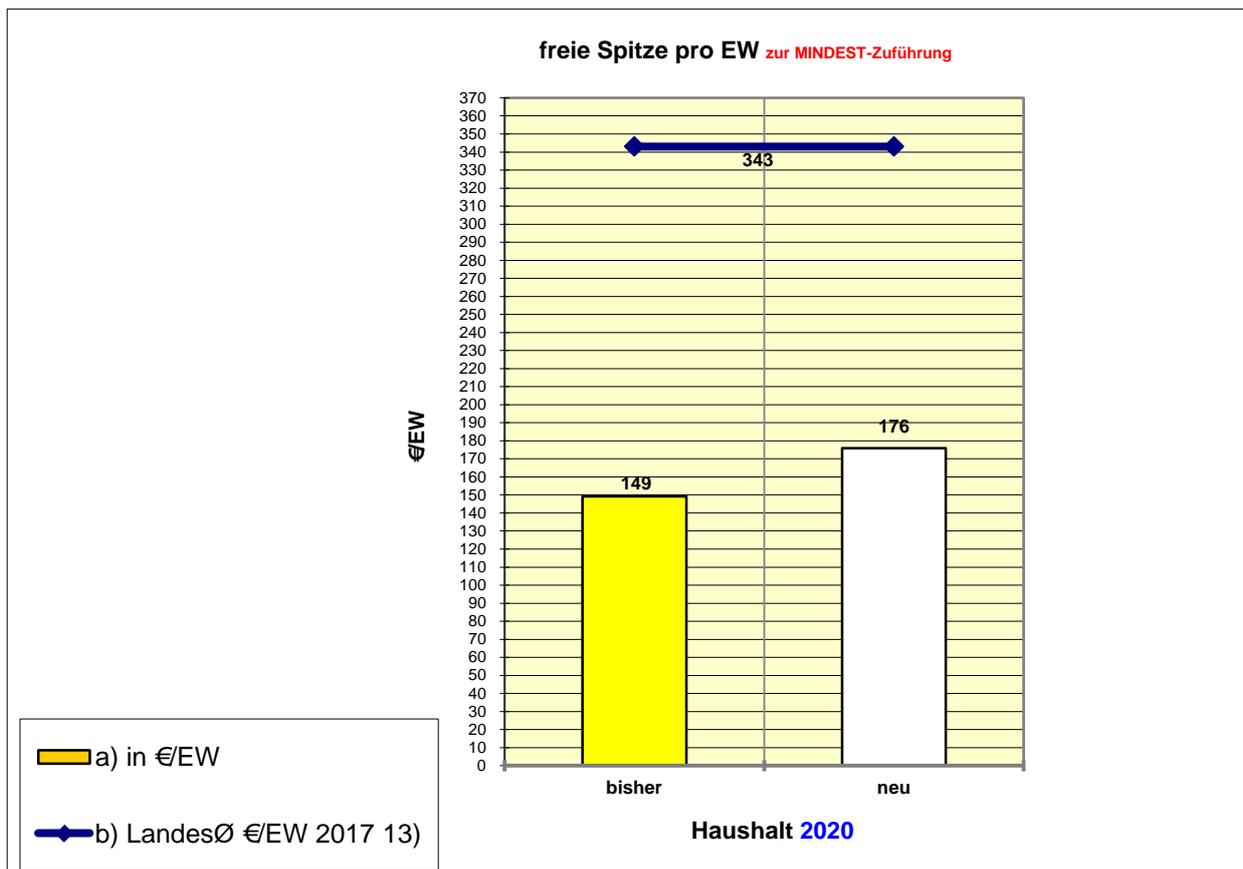
Einwohner, 30.06.d.J.

b) LandesØ €EW 2017 ¹³⁾

(kreisang.Gdn.zw.3-5000 EW)

c) Wörth in % des LandesØ €EW

Haushalt 2020			
bisher	neu	Nachtrag	
		Saldo	in %
1.394	1.522	128	9,2%
0	0	0	
1.394	1.522	128	9,2%
0	0	0	
681	681	0	0,0%
713	841	128	18,0%
149 4781	176 4.781	27 0	18,0%
343	343	0	0,0%
43,5%	51,3%	7,8%	18,0%



2. Berechnung der freien Spitze

zur SOLL-Zuführung

* Zuführung an den VmHh (o.So-RL)
 -/- Zuführung an den VwHh (o.So-RL)
 = **unbereinigte**
Zuführung an den VmHh

-/- Bedarfszuweisungen

-/- SOLL-Zuführung

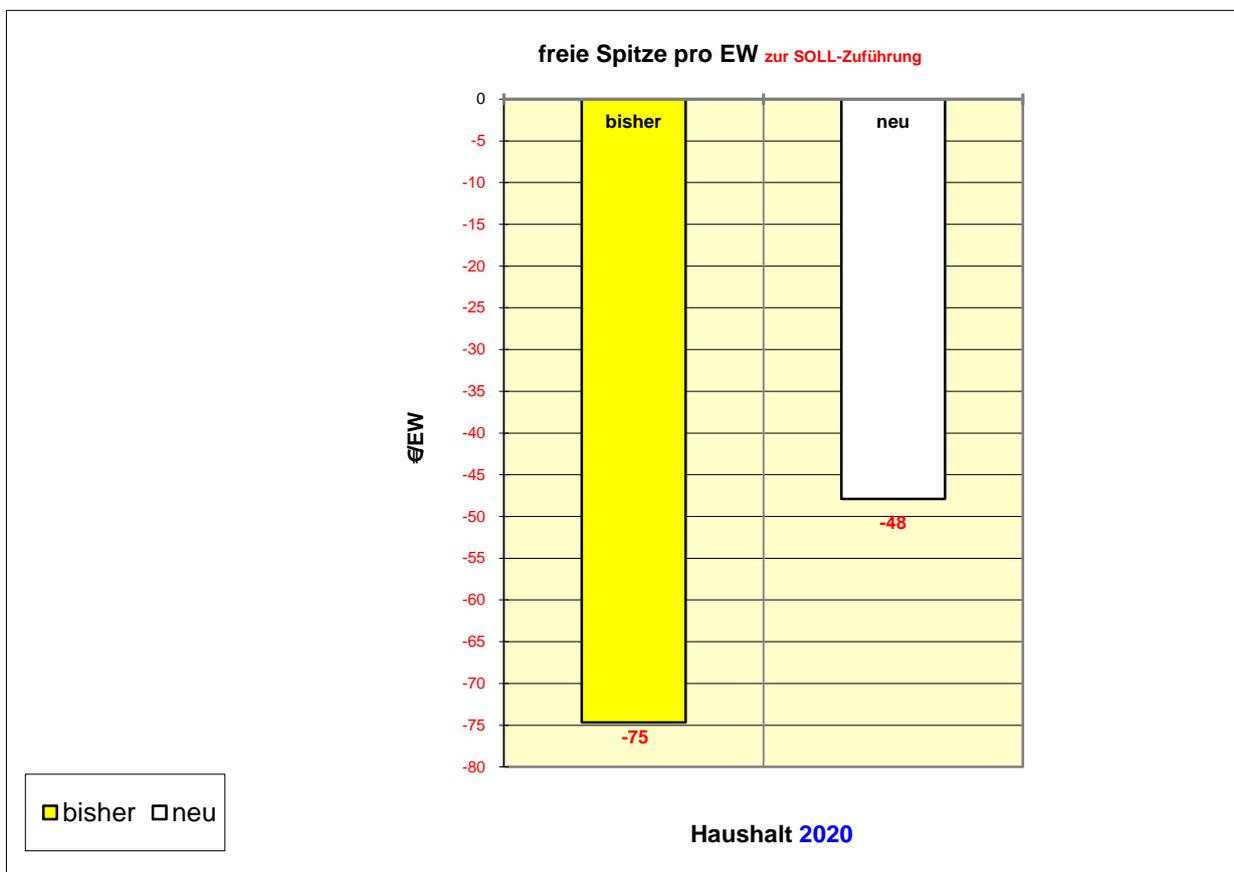
= **freie Spitze** zur SOLL-Zuführung

* **nachrichtlich:**

a) in €/EW

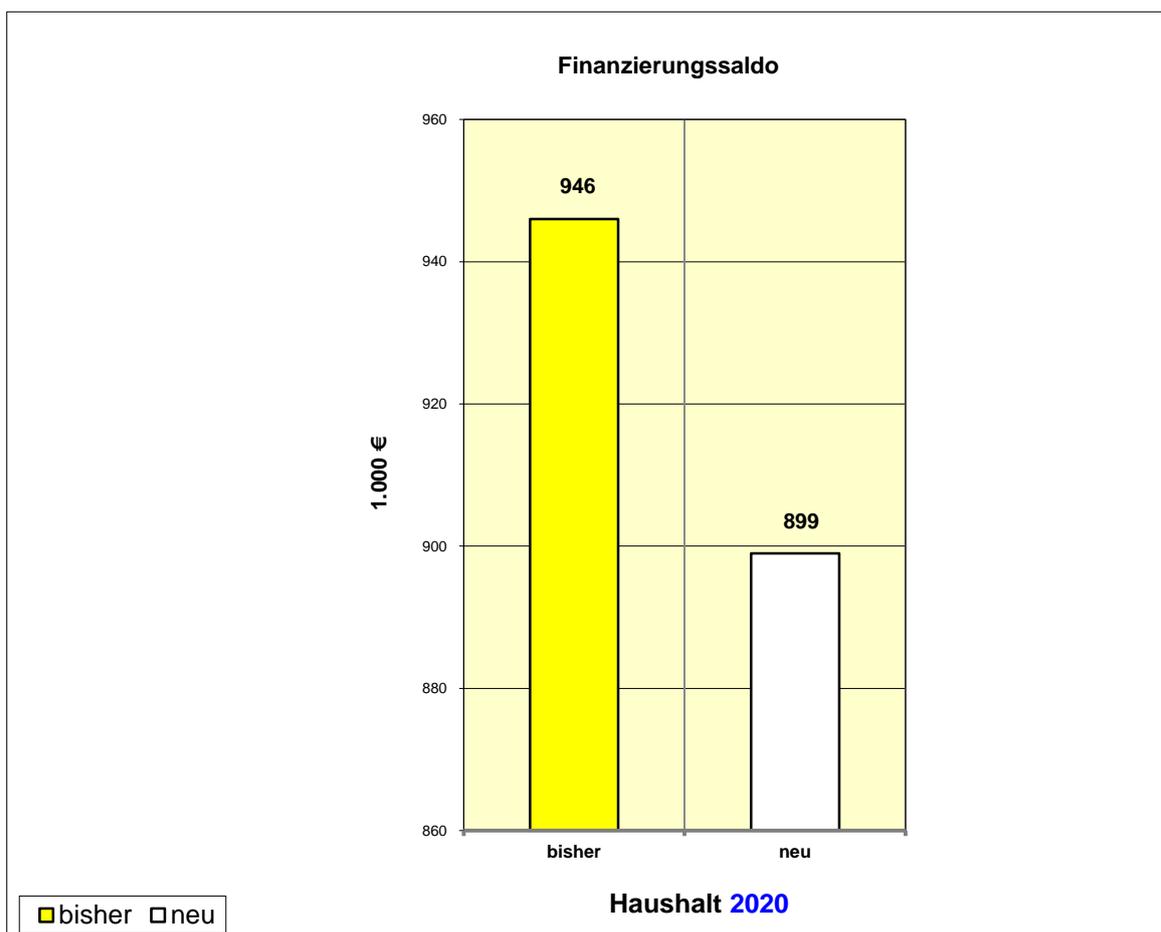
Einwohner, 30.06.d.J.

Haushalt 2020			
bisher	neu	Nachtrag	
		Saldo	in %
1.394	1.522	128	9,2%
0	0	0	
1.394	1.522	128	9,2%
0	0	0	
1.751	1.751	0	0,0%
-357	-229	128	-35,9%
-75 4781	-48 4.781	27 0	-35,9%



VII. Finanzierungssaldo (in T€)

Haushalt 2020				
	bisher	neu	Nachtrag	
			Saldo	in %
* lfd. Einnahmen des VwHh	14.436	14.740	304	2,1%
-/- lfd. Ausgaben des VwHh	12.881	13.069	188	1,5%
= Überschuss des VwHh (=Zuf. an den VmHh inkl. So-RL)	1.555	1.671	116	7,5%
+ jahresbezog. Einnahmen des VmHh	11.985	12.009	24	0,2%
-/- jahresbezog. Ausgaben des VmHh	12.594	12.781	187	1,5%
= Finanzierungssaldo	946	899	-47	-5,0%
nachrichtlich:				
a) Summe lfd. Ausgaben des VwHh und jahresbez. Ausgaben des VmHh	25.475	25.850	375	1,5%
b) Finanzierungssaldo in % von a)	3,7%	3,5%		
c) ordentliche Kredittilgungen	808	808	0	0,0%



nachrichtlich:**Besondere (= nicht jahresbezogene) Finanzierungsvorgänge (in T€)**

Haushalt 2020				
	bisher	neu	Nachtrag	
			Saldo	in %
* Entnahmen aus allg. u. So-Rücklagen	253	269	16	6,3%
-/- Zuführungen an allg. u. So-Rücklagen	390	359	-31	-7,9%
= Netto-Rücklagenentnahme (+)	-137	-90	47	-34,3%
* Kreditaufnahmen (ohne Umsch.)	0	0	0	
-/- Kredittilgungen (ohne Umsch.)	808	808	0	0,0%
= Netto-Kreditaufnahme (+)	-808	-808	0	0,0%
* Sollfehlbeträge	0	0	0	
-/- Deckung von Sollfehlbeträgen	0	0	0	
= Netto-Sollfehlbeträge (+)	0	0	0	

Haushalt 2020				
	bisher	neu	Nachtrag	
			Saldo	in %
* Kreditaufnahmen (ohne Umsch.)	0	0	0	
+ Entnahmen aus allg. u. So-Rücklagen	253	269	16	6,3%
+ Sollfehlbeträge	0	0	0	
= Einnahmen aus besonderen Fi.-Vorgängen	253	269	16	6,3%
* Kredittilgungen (ohne Umsch.)	808	808	0	0,0%
+ Zuführungen an allg. u. So-Rücklagen	390	359	-31	-7,9%
+ Deckung von Sollfehlbeträgen	0	0	0	
= Ausgaben aus besonderen Fi.-Vorgängen	1.198	1.167	-31	-2,6%
Rundung	-1	-1		
= Saldo besondere Finanzierungsvorgänge	-946	-899	47	-5,0%

* **nachrichtlich:**

Finanzierungssaldo

946	899	-47	-5,0%
0	0	0	

VIII. Besondere Maßnahmen des Verwaltungshaushalts (in €)

Sachaufwand Gruppierung 5 (einzelne Maßnahmen ab 1.000 €)	Hh-Stelle	Haushalt 2020				Erläuterungen
	Gliederung	bisher	neu	Nachtrag		
	Gruppierung			Saldo	in %	
1. Rathaus: Verw.Gebäude	0681					
Reinigungskosten	5430	1.580	3.500	1.920	121,5%	zu erwartende Mehrausgaben
2. Freiwillige Feuerwehr	1300					
Feuerwehrausrüstung	5209	17.000	30.000	13.000	76,5%	zu erwartende Mehrausgaben
Unterhalt Fahrzeuge	5510	6.270	16.500	10.230	163,2%	zu erwartende Mehrausgaben
3. GS/MS Wörth	2140					
Erwerb v. Schulbüchern	5780	2.760	5.740	2.980	108,0%	zu erwartende Mehrausgaben
4. GS/MS Wörth	2141					
Reinigungskosten	5430	5.075	11.800	6.725	132,5%	zu erwartende Mehrausgaben
5. Stadtbibliothek	3521					
Mieten für Gebäude	5310	26.800	18.000	-8.800	-32,8%	zu erwartende Minderausgaben
6. KiTa Kleine Strolche	4641					
Reinigungskosten	5430	4.060	5.600	1.540	37,9%	zu erwartende Mehrausgaben
7. KiTa Rasselbände	4642					
Reinigungskosten	5430	4.060	4.800	740	18,2%	zu erwartende Mehrausgaben
8. Sprachförderkraft	4649					
Fortbildungskosten	5621	0	1.000	1.000		zu erwartende Mehrausgaben
9. Sportanlage zw. den Bächen	5600					
Unterhalt	5161	0	1.500	1.500		zu erwartende Mehrausgaben
10. BHKW	5701					
Unterhalt, Austausch Gasmotor	5040	8.120	22.180	14.060	173,2%	zu erwartende Mehrausgaben
11. Bauhof	7719					
Mieten für Gebäude	5310	27.812	18.962	-8.850	-31,8%	zu erwartende Minderausgaben
Reinigungskosten	5410	200	1.500	1.300	650,0%	zu erwartende Mehrausgaben
Dienst- u. Schutzkleidung	5601	3.150	4.250	1.100	34,9%	zu erwartende Mehrausgaben
12. Stadtwald	8558					
Forstwegeunterhalt	5170	2.740	0	-2.740	-100,0%	zu erwartende Minderausgaben
13. unbeb. Grundbesitz	8819					
Unterhalt Grundbesitz	5170	800	1.800	1.000	125,0%	zu erwartende Mehrausgaben
Grundsteuern	5410	1.500	28.250	26.750	1783,3%	zu erwartende Mehrausgaben
Summe Grp. 5		111.927	175.382	63.455	56,7%	

63.455
0

Sachaufwand Gruppierung 6 (einzelne Maßnahmen ab 1.000 €)	Hh-Stelle	Haushalt 2020				Erläuterungen
	Gliederung	bisher	neu	Nachtrag		
	Gruppierung			Saldo	in %	
1. Allg. Verwaltung	0200					
Versicherungskosten	6450	30.450	31.450	1.000	3,3%	zu erwartende Mehrausgaben
Erstellung Orga-Gutachten	6554	0	2.700	2.700		neue Maßnahme
2. Freiwillige Feuerwehr	1300					
Bedarfsplanung Investitionen	6556	0	12.000	12.000		neue Maßnahme
3. waldbauliche Maßnahmen	3604					
Ausgaben	6300	4.700	0	-4.700	-100,0%	zu erwartende Minderausgaben

Sachaufwand Gruppierung 6 (einzelne Maßnahmen ab 1.000 €)	Hh-Stelle	3150				Erläuterungen
	Gliederung	bisher	neu	Nachtrag		
	Gruppierung			Saldo	in %	
4. Jugendtreff	4609					
Betriebsführungskosten Diakonie	6770	28.900	24.120	-4.780	-16,5%	zu erwartende Minderausgaben
5. Kindertagesstätte II Rasselbande	4641					
Verwaltungs- u. Betriebsausgaben	6021	6.250	7.500	1.250	20,0%	zu erwartende Mehrausgaben
6. Wörther Herz	4982					
verschiedene Ausgaben	6300	0	2.146	2.146		Vortrag Restmittel aus 2019
7. Hallenbad	5700					
Erstellung JA bzw. Bilanz	6554	1.000	5.000	4.000	400,0%	zu erwartende Mehrausgaben
8. Wasserversorgungsanlage	8151					
KöSt / Soli Wasserwerk	6421	2.250	3.460	1.210	53,8%	zu erwartende Mehrausgaben
Erstellung JA bzw. Bilanz	6554	1.000	4.000	3.000	300,0%	zu erwartende Mehrausgaben
9. Stadtwald: Holzernte	8554					
Holzerntevergütung	6366	9.500	5.000	-4.500	-47,4%	zu erwartende Minderausgaben
10. Stadtwald: Holzrücken	8555					
Rückevergütung	6360	45.500	30.000	-15.500	-34,1%	zu erwartende Minderausgaben
11. Stadtwald: Forstwege	8558					
Unterhalt Forstwege	6355	10.000	9.000	-1.000	-10,0%	zu erwartende Minderausgaben
12. Stadtwald: Verwaltungsbereich	6342					
Rechtsberatung	6551	0	6.000	6.000		neue Maßnahme
Summe Grp. 6		139.550	142.376	2.826	2,0%	

2.826
0

lfd. Zuschüsse Gruppierung 7 (einzelne Maßnahmen ab 1.000 €)	Hh-Stelle	Haushalt 2020				Erläuterungen
	Gliederung	bisher	neu	Nachtrag		
	Gruppierung			Saldo	in %	
1. Stadtfest der Vereine	3001					
verbleibt wg. Corona-Förderung	7031	5.000	5.000	0	0,0%	zu erwartende Minderausgaben
2. Pachtzuschüsse Vereine	5500					
Wegfall Zuschuss TTSK	7048	1.613	0	-1.613	-100,0%	zu erwartende Minderausgaben
3. AMME	7000					
Betriebskostenumlage	7130	149.600	163.585	13.985	9,3%	zu erwartende Mehrausgaben
4. AMME	7179					
Tilgungsumlage	7130	87.700	81.856	-5.844	-6,7%	zu erwartende Minderausgaben
Summe Grp. 7		243.913	250.441	6.528	2,7%	

6.528
0

Sonst. Fi.-Ausgaben Grupp. 8 (einzelne Maßnahmen ab 1.000 €)	Hh-Stelle	Haushalt 2020				Erläuterungen
	Gliederung	bisher	neu	Nachtrag		
	Gruppierung			Saldo	in %	
4. Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen	9000					
Gewerbesteuerumlage	8100	233.300	248.560	15.260	6,5%	zu erwartende Mehrausgaben
5. Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen	9000					
Kreisumlage	8321	1.919.100	2.020.053	100.953	5,3%	zu erwartende Mehrausgaben
6. Zuführungen zw. VwHh u. VmHh	9161					
Zuf. an den VmHh (ohne So-RL)	8600	1.394.159	1.517.381	123.222	8,8%	Überschuss des VwHh
Zuf. an VmHh f. So-RL Maria-Schiegl	8692	240	1.643	1.403	584,6%	zu erwartende Mehrausgaben
Zuf. an VmHh f. So-RL Rückstellung PK	8696	8.155	0	-8.155	-100,0%	zu erwartende Minderausgaben
Summe Grp. 8		3.554.954	3.787.637	232.683	6,5%	

232.683
0

Zusammenstellung nach Gruppierungen

Ausgaben des Verwaltungshaushalts (einzelne Maßnahmen ab 1.000 €)		Haushalt 2020				Erläuterungen
		bisher	neu	Nachtrag		
				Saldo	in %	
*	Gruppierung 5 Sachaufwand	111.927	175.382	63.455	56,7%	
+	Gruppierung 6 Sachaufwand	139.550	142.376	2.826	2,0%	
+	Gruppierung 7 lfd. Zuschüsse	243.913	250.441	6.528	2,7%	
+	Gruppierung 8 sonstige Finanzausgaben	3.554.954	3.787.637	232.683	6,5%	
=	Summe	4.050.344	4.355.836	305.492	7,5%	

305.492

0

Zusammenstellung nach Arten

Ausgaben des Verwaltungshaushalts (einzelne Maßnahmen ab 1.000 €)		Haushalt 2020				Erläuterungen
		bisher	neu	Nachtrag		
				Saldo	in %	
*	neue Maßnahme	0	20.700	20.700		
+	Übertrag HAR-Abg. JR 2019	0	0	0		
+	Vortrag Restmittel aus 2019	0	2.146	2.146		
+	zu erwartende Mehrausgaben	2.393.705	2.618.871	225.166	9,4%	
+	zu erwartende Minderausgaben	253.420	186.938	-66.482	-26,2%	
+	sonstige Ausgaben	1.399.159	1.522.381	123.222	8,8%	üpl Zuf. an VmHh
=	Summe	4.046.284	4.351.036	304.752	7,5%	

304.752

0

IX. Investitionsprogramm

IX.1. Überblick Investitionsprogramm und -finanzierung (in T€)

Investitionsprogramm (in T€) (nach Ausgabearten)	Haushalt 2020				Erläuterungen
	bisher	neu	Nachtrag		
			Saldo	in %	
* Zuschüsse für Drittinvestitionen	1	2	1	100,0%	Zuschuss FSV
+ Gewährung von Darlehen	0	0	0		
+ Vermögenserwerb (o. Grp. 9328)	289	304	15	5,2%	u.a. Telefonanlage, Fahrradständer, Brennofen, JAS Zimmerausstattung
+ Anliegerkosten für städtische Liegenschaften	0	0	0		
+ Baumaßnahmen					
a) Hochbau (o. Grp. 9412)	1.328	1.468	140	10,5%	u.a. Mehrkosten Rathausumbau, Neubau Bauhof, Zaunanlage Mühlwiese
b) Tiefbau (o. Grp. 9512)	10.964	10.995	31	0,3%	u.a. Mehrkosten Neubau Kreisel, Anbauschieber, Hausanschluß
c) Betriebsanlagen	12	12	0	0,0%	
Summe Baumaßnahmen	12.304	12.475	171	1,4%	
= Investitionen (= jahresbez. Ausg. des VmHh)	12.594	12.781	187	1,5%	

Investitionsfinanzierung (in T€) (nach Einnahmearten)	Haushalt 2020				Erläuterungen
	bisher	neu	Nachtrag		
			Saldo	in %	
* Rückflüsse von Darlehen	0	0	0		
+ Veräußerung von Beteiligungen	0	0	0		
+ Vermögensveräußerung	108	116	8	7,4%	Verkauf Unimog
+ Anliegerbeiträge	10.670	10.670	0	0,0%	
+ Zuwendungen					
a) Investitionspauschalen	127	127	0	0,0%	
b) Ablösung Unterhaltslast HWF-Anl.	0	0	0		
c) sonstige Investitionszuwendungen	1.080	1.096	16	1,5%	u.a. Zuschuss BOS-Funkanlage, Ausstellung Obertorturm, digitale Ausst. Sprachförderung
Summe Zuwendungen	1.207	1.223	16	1,3%	
= Investitionsfinanzierung (= jahresbez. Einn. des VmHh)	11.985	12.009	24	0,2%	
+ freie Spitze Mindestzuf. (lfd. Eigenmittel)	713	841	128	18,0%	
-/- Investitionspauschalen (in freier Spitze enthalten)	127	127	0	0,0%	
-/- Rückflüsse von Darlehen (in freier Spitze enthalten)	0	0	0		
+ Entnahmen aus So-RL _{zuw.-finanz.} EWA/WVA-Vermögen	67	67	0	0,0%	
+ Kreditaufnahmen o. Umsch. (Fremdmittel)	0	0	0		
+ Netto-Entnahmen aus der allg. Rücklage	-44	-10	34	-77,3%	Rückstellung Steuermehreinnahmen u. SOLL-Überschuss
<small>Rundung</small>	0	1	1		
= Investitionsfinanzierung	12.594	12.781	187	1,5%	

Kontrollsummen

nachrichtlich:

Verpflichtungsermächtigungen (in T€)	Haushalt 2020				Erläuterungen
	bisher	neu	Nachtrag		
			Saldo	in %	
* Gemeindestraßen: Bahnübergang 1, Landstr. (BK)	129	129	0	0,0%	
+ Freiwillige Feuerwehr: Beschaffg. Schutzbekleidung	30	30	0	0,0%	
+ Neubau KiTa III (BK)	1.765	1.765	0	0,0%	
+ Siedl. jenseits Bahnl. (BNK)	61	61	0	0,0%	
+ Siedlungstraße (BNK)	405	405	0	0,0%	
= Summe	2.390	2.390	0	0,0%	

Kontrollsummen

* im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:	0	0	0	
Verpflichtungsermächtigung genehmigungspflichtig?!	nein, da bereits genehmigt !			

IX.2. Einzelmaßnahmen (in €)

Investitionsprogramm (in €) (einzelne Maßnahmen ab 1.000 €)	Hh-Stelle	Haushalt 2020				Erläuterungen
	Gliederung	bisher	neu	Nachtrag		
				Saldo	in %	
1. Rathaus: Telefonanlage	0651					Mehrausgaben
* Beschaffungskosten (neue Telefonanlage)		0	2.431	2.431		
-/- direkte Finanzierungsmittel		0	0	0		
= Eigenmittel Stadt (+)		0	2.431	2.431		
2. Rathaus: Fahrradständer	0681					neue Maßnahme
* Beschaffungskosten (Neuerwerb)		0	1.500	1.500		
-/- direkte Finanzierungsmittel		0	0	0		
= Eigenmittel Stadt (+)		0	1.500	1.500		
3. Rathaus: Umstrukturierung	0681					Mehrausgaben
* Bau- und Baunebenkosten		137.700	187.700	50.000	36,3%	
-/- direkte Finanzierungsmittel		0	0	0		
= Eigenmittel Stadt (+)		137.700	187.700	50.000	36,3%	
4. Freiwillige Feuerwehr: BOS-Funkanlagen	1300					Übertrag HER-Abg. JR 2019
* Beschaffungskosten		0	0	0		
-/- direkte Finanzierungsmittel (Zuschüsse)		0	8.580	8.580		
= Eigenmittel Stadt (+)		0	-8.580	-8.580		
5. GMS: Beschaffung Schulausstattungen	2140					neue Maßnahme
* Beschaffungskosten (Brennofen f. Werkraum)		0	7.500	7.500		
-/- direkte Finanzierungsmittel		0	0	0		
= Eigenmittel Stadt (+)		0	7.500	7.500		
6. GMS: JAS-Stelle	2147					neue Maßnahme
* Beschaffungskosten (Zimmerausstattung)		0	2.000	2.000		
-/- direkte Finanzierungsmittel (Spenden)		0	0	0		
= Eigenmittel Stadt (+)		0	2.000	2.000		
7. Dauerausstellung Obertorturm	3203					Mehreinnahme
* Beschaffungskosten		0	0	0		
-/- direkte Finanzierungsmittel (Zuschüsse)		0	2.645	2.645		
= Eigenmittel Stadt (+)		0	-2.645	-2.645		
8. Stadtbibliothek	3521					
* Beschaffungskosten		4.300	5.400	1.100	25,6%	zu erwartende Mehrausgaben
-/- direkte Finanzierungsmittel (Zuschüsse)		500	1.000	500	100,0%	zu erwartende Mehreinnahmen
= Eigenmittel Stadt (+)		3.800	4.400	600	15,8%	
9. Jugendtreff, Toilettenanlage	4609					Mehrausgaben
* Bau- und Baunebenkosten		0	4.400	4.400		
-/- direkte Finanzierungsmittel		0	0	0		
= Eigenmittel Stadt (+)		0	4.400	4.400		

10. KiTa III, Ersatzbeschaffungen	4643			4.400	0	Minderausgaben
* Beschaffungskosten		2.000	0	-2.000	-100,0%	
-/- direkte Finanzierungsmittel		0	0	0		
= Eigenmittel Stadt (+)		2.000	0	-2.000	-100,0%	
11. Sprachförderung: Digitale Ausstattung	4649			-2.000	0	neue Maßnahme
* Beschaffungskosten		0	2.500	2.500		
-/- direkte Finanzierungsmittel (Zuschuss)		0	1.800	1.800		
= Eigenmittel Stadt (+)		0	700	700		
12. Förderung des Sports: Inv.-Zuschüsse	5500			700	0	Mehrausgaben
* Investitionszuschuss FSV		1.200	1.567	367	30,6%	
-/- Grundstücksverkaufserlöse (Teilfläche)		0	0	0		
= Eigenmittel Stadt (+)		1.200	1.567	367	30,6%	
13. Gemeindestraßen: Straßenausbaupauschale	6300			367	0	Mehreinnahmen
* Investitionskosten		0	0	0		
-/- direkte Finanzierungsmittel		45.890	48.567	2.677	5,8%	
= Eigenmittel Stadt (+)		-45.890	-48.567	-2.677	5,8%	
14. Kreisel St 3259 Süd: Neubau	6651			-2.677	0	Mehrausgaben
* Bau- und Baunebenkosten		-293.200	-280.200	13.000	-4,4%	
-/- direkte Finanzierungsmittel		0	0	0		
= Eigenmittel Stadt (+)		-293.200	-280.200	13.000	-4,4%	
15. San. Neu-Wörth, BA 03: Gartenquartier	6705			13.000	0	neue Maßnahme
* Baukosten (Straßenlampe Spessartstraße versetzt)		0	1.539	1.539		
-/- direkte Finanzierungsmittel		0	0	0		
= Eigenmittel Stadt (+)		0	1.539	1.539		
16. Kanalisation Odenwaldstraße	7024			1.539	0	Mehrausgaben
* Bau- und Baunebenkosten (Anbohrschieber)		234.500	235.200	700	0,3%	
-/- direkte Finanzierungsmittel		0	0	0		
= Eigenmittel Stadt (+)		234.500	235.200	700	0,3%	
17. Bauhoffuhrpark: Ersatzbesch. Unimog	7709			700	0	Übertrag HER-Abg. JR 2019
* Beschaffungskosten		0	0	0		
-/- direkte Finanzierungsmittel (Verkauf Unimog)		0	8.000	8.000		
= Eigenmittel Stadt (+)		0	-8.000	-8.000		
18. Neubau Bauhof	7710			-8.000	0	Mehrausgaben
* Bau- und Baunebenkosten (Mehrkosten Streitfall)		64.000	144.000	80.000	125,0%	
-/- direkte Finanzierungsmittel		0	0	0		
= Eigenmittel Stadt (+)		64.000	144.000	80.000	125,0%	

19. Wasserversorgung Odenwaldstraße	8152			80.000	0	Mehrausgaben
* Bau- und Baunebenkosten (Anbohrschieber)		85.500	90.000	4.500	5,3%	
-/- Verkaufserlöse		0	0	0		
= Eigenmittel Stadt (+)		85.500	90.000	4.500	5,3%	
20. Wasserversorgung: Hausanschlüsse	8154			4.500	0	neue Maßnahme
* Bau- und Baunebenkosten (HAS Beethovenstr. 12)		0	11.577	11.577		
-/- direkte Finanzierungsmittel		0	0	0		
= Eigenmittel Stadt (+)		0	11.577	11.577		
21. Wasserversorgung: zentrale Anlagen	8158			11.577	0	neue Maßnahme
* Bau- und Baunebenkosten (Zaunanlage Tiefbrunnen Mühlwiese)		0	5.300	5.300		
-/- direkte Finanzierungsmittel		0	0	0		
= Eigenmittel Stadt (+)		0	5.300	5.300		
				5.300	0	

Gesamtsummen						
* Investitionskosten		236.000	422.414	186.414	79,0%	
-/- direkte Finanzierungsmittel		46.390	70.592	24.202	52,2%	
= Eigenmittel Stadt (+)		189.610	351.822	162.212	85,6%	
				162.212	0	

Zusammenstellung nach Arten

Neue Maßnahmen						
* Investitionskosten		0	31.916	31.916		
-/- direkte Finanzierungsmittel		0	1.800	1.800		
= Eigenmittel Stadt (+)		0	30.116	30.116		
				30.116	0	

Übertrag HAR-Abg. JR 2019						
* Investitionskosten		0	0	0		
-/- direkte Finanzierungsmittel		0	16.580	16.580		
= Eigenmittel Stadt (+)		0	-16.580	-16.580		
				-16.580	0	

Umsetzung in Hh 2021ff						
* Investitionskosten		0	0	0		
-/- direkte Finanzierungsmittel		0	0	0		
= Eigenmittel Stadt (+)		0	0	0		
				0	0	

Mehrausgaben/Mindereinnahmen						
* Investitionskosten		234.000	390.498	156.498	66,9%	

-/- direkte Finanzierungsmittel		0	0	0	
= Eigenmittel Stadt (+)		234.000	390.498	156.498	66,9%
				156.498	0

Minderausgaben/Mehreinnahmen					
* Investitionskosten		2.000	0	-2.000	-100,0%
-/- direkte Finanzierungsmittel		46.390	52.212	5.822	12,6%
= Eigenmittel Stadt (+)		-44.390	-52.212	-7.822	17,6%
				-7.822	0

Gesamtsummen					
* Investitionskosten		236.000	422.414	186.414	79,0%
-/- direkte Finanzierungsmittel		46.390	70.592	24.202	52,2%
= Eigenmittel Stadt (+)		189.610	351.822	162.212	85,6%
				162.212	0

X. Schulden (in T€)

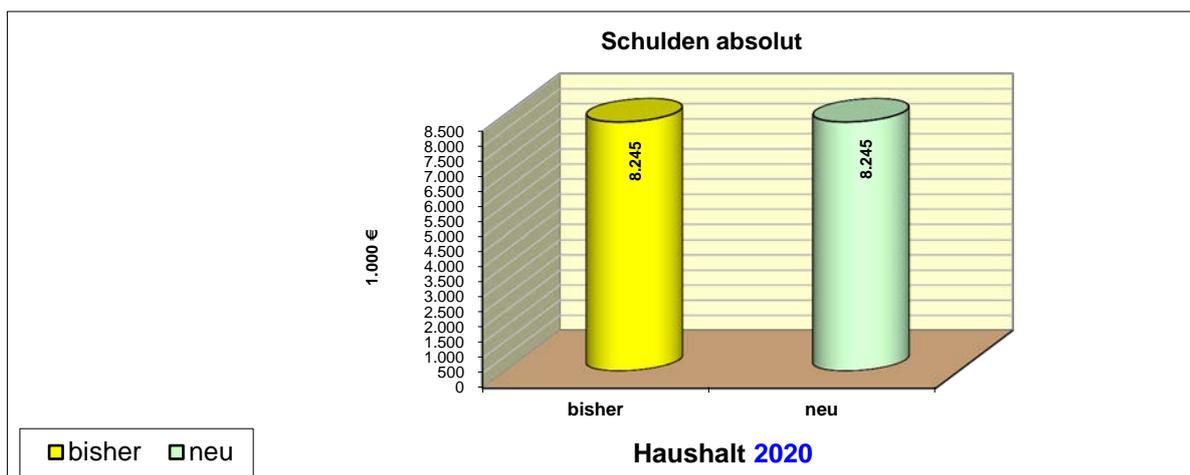
1. Schuldendienst (entfällt)

2. Nettokreditaufnahme (entfällt)

3. Schuldenstand (nur Kernhaushalt)

- * **Stand am 01.01.d.J.**
- + Kreditaufnahmen (ohne Umsch.)
- /- Kredittilgungen (ohne Umsch.)
- = Stand am 31.12.d.J.**

Haushalt 2020				
bisher	neu	Nachtrag		
		Saldo	in %	
9.053	9.053	0	0,0%	
0	0	0		
808	808	0	0,0%	
8.245	8.245	0	0,0%	



- * **nachrichtlich:**
- 1. Schuldenstand pro Einwohner (€)**
Einwohner, Stand 30.06.d.J.
- 2. LandesØ €EW 2018 7)**
(kreisang.Gdn.zw.3.-5.000 EW)
- 3. Stadt Wörth in % des LandesØ**

Haushalt 2020				
bisher	neu	Nachtrag		
		Saldo	in %	
1.725	1.725	0	0,0%	
4.781	4.781	0	0,0%	
573	573	0	0,0%	
301,0%	301,0%	0,0%	0,0%	

XI. Rücklagen (in T€)

1. Allgemeine Rücklagen

* **Stand am 01.01.d.J.**

+ Zuführungen (lt. Hh-Plan)

+ Zuführungen (aus der Veränderung der HAR in der JR)

-/- Entnahmen (lt. Hh-Plan)

-/- Entnahmen (aus der Veränderung der HER in der JR)

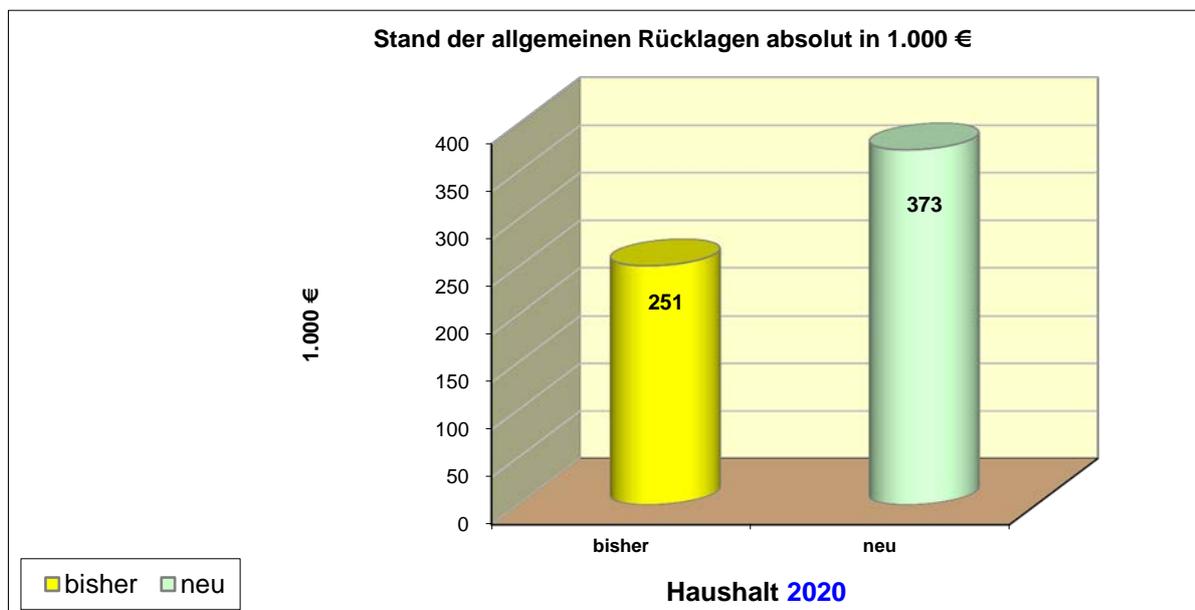
= **Stand am 31.12.d.J.**

* **nachrichtlich:**

1. Rücklagenstand pro Einwohner (€)

Einwohner, Stand 30.06.d.J.

Haushalt 2020				
bisher	neu	Nachtrag		
		Saldo	in %	
207	363	156	75,4%	
44	20	-24	-54,5%	
0	0	0		
0	10	10		
0	0	0		
251	373	122	48,6%	
		122		
52	78	26	48,6%	
4781	4781	0		



2. Sonderrücklagen**2.1. Sonderrücklagen Wasserversorgungsanlage nach Art. 8 Abs. 3 KAG****2.1.1. Afa aus zuwendungsfinanziertem Vermögen**

Haushalt 2020				
bisher	neu	Nachtrag		
		Saldo	in %	
* Stand am 01.01.d.J.	0	0	0	
+ Zuführungen	13	13	0	0,0%
-/- Entnahmen	13	13	0	0,0%
= Stand am 31.12.d.J.	0	0	0	

2.1.2. Ausgleich von Gebührenschwankungen

Haushalt 2020				
bisher	neu	Nachtrag		
		Saldo	in %	
* Stand am 01.01.d.J.	28	-109	-137	-489,3%
+ Zuführungen	71	71	0	0,0%
-/- Entnahmen	16	16	0	0,0%
= Stand am 31.12.d.J.	83	-54	-137	-165,1%

2.2. Sonderrücklagen Entwässerungsanlage nach Art. 8 Abs. 3 KAG**2.2.1. Afa aus zuwendungsfinanziertem Vermögen**

Haushalt 2020				
bisher	neu	Nachtrag		
		Saldo	in %	
* Stand am 01.01.d.J.	0	0	0	
+ Zuführungen	54	54	0	0,0%
-/- Entnahmen	54	54	0	0,0%
= Stand am 31.12.d.J.	0	0	0	

2.2.2. Ausgleich von Gebührenschwankungen

Haushalt 2020				
bisher	neu	Nachtrag		
		Saldo	in %	
* Stand am 01.01.d.J.	197	130	-67	-34,0%
+ Zuführungen	0	0	0	
-/- Entnahmen	16	16	0	0,0%
= Stand am 31.12.d.J.	181	114	-67	-37,0%

2.3. Sonderrücklagen Wasserversorgungs- und Entwässerungsanlage nach Art. 8 Abs. 3 KAG gesamt

Haushalt 2020				
bisher	neu	Nachtrag		
		Saldo	in %	
* Stand am 01.01.d.J.	225	21	-204	-90,7%
+ Zuführungen	138	138	0	0,0%
-/- Entnahmen	99	99	0	0,0%
= Stand am 31.12.d.J.	264	60	-204	-77,3%

2.4. Sonderrücklage Sozialfonds Maria Schiegl

Haushalt 2020				
bisher	neu	Nachtrag		
		Saldo	in %	
* Stand am 01.01.d.J.	75	75	0	0,0%
+ Zuführungen	0	1	1	
-/- Entnahmen	0	0	0	
= Stand am 31.12.d.J.	75	76	1	1,3%

2.5. Unterhaltslast Hochwasserfreilegungsanlage Alt-Wörth

Haushalt 2020				
bisher	neu	Nachtrag		
		Saldo	in %	
* Stand am 01.01.d.J.	1.040	1.045	5	0,5%
+ Zuführungen	0	0	0	
-/- Entnahmen	50	50	0	0,0%
= Stand am 31.12.d.J.	990	995	5	0,5%

2.6. GBV GI/GE Weidenhecken

Haushalt 2020				
bisher	neu	Nachtrag		
		Saldo	in %	
* Stand am 01.01.d.J.	1.000	1.000	0	0,0%
+ Zuführungen	200	200	0	0,0%
-/- Entnahmen	0	0	0	
= Stand am 31.12.d.J.	1.200	1.200	0	0,0%

2.7. Bürgerverein: Mittel für kulturelle Zwecke

Haushalt 2020				
bisher	neu	Nachtrag		
		Saldo	in %	
* Stand am 01.01.d.J.	20	20	0	0,0%
+ Zuführungen	0	0	0	
-/- Entnahmen	0	0	0	
= Stand am 31.12.d.J.	20	20	0	0,0%

2.8. Rückstellung Personalkosten

Haushalt 2020				
bisher	neu	Nachtrag		
		Saldo	in %	
* Stand am 01.01.d.J.	272	356	84	30,9%
+ Zuführungen	8	0	-8	-100,0%
-/- Entnahmen	104	104	0	0,0%
= Stand am 31.12.d.J.	176	252	76	43,2%

2.9. Stadtbibliothek: Bestandsübernahme

Haushalt 2020				
bisher	neu	Nachtrag		
		Saldo	in %	
* Stand am 01.01.d.J.	6	6	0	0,0%
+ Zuführungen	0	0	0	
-/- Entnahmen	0	6	6	
= Stand am 31.12.d.J.	6	0	-6	-100,0%

2.10. Sonderrücklagen gesamt

* **Stand am 01.01.d.J.**

+ Zuführungen

-/- Entnahmen

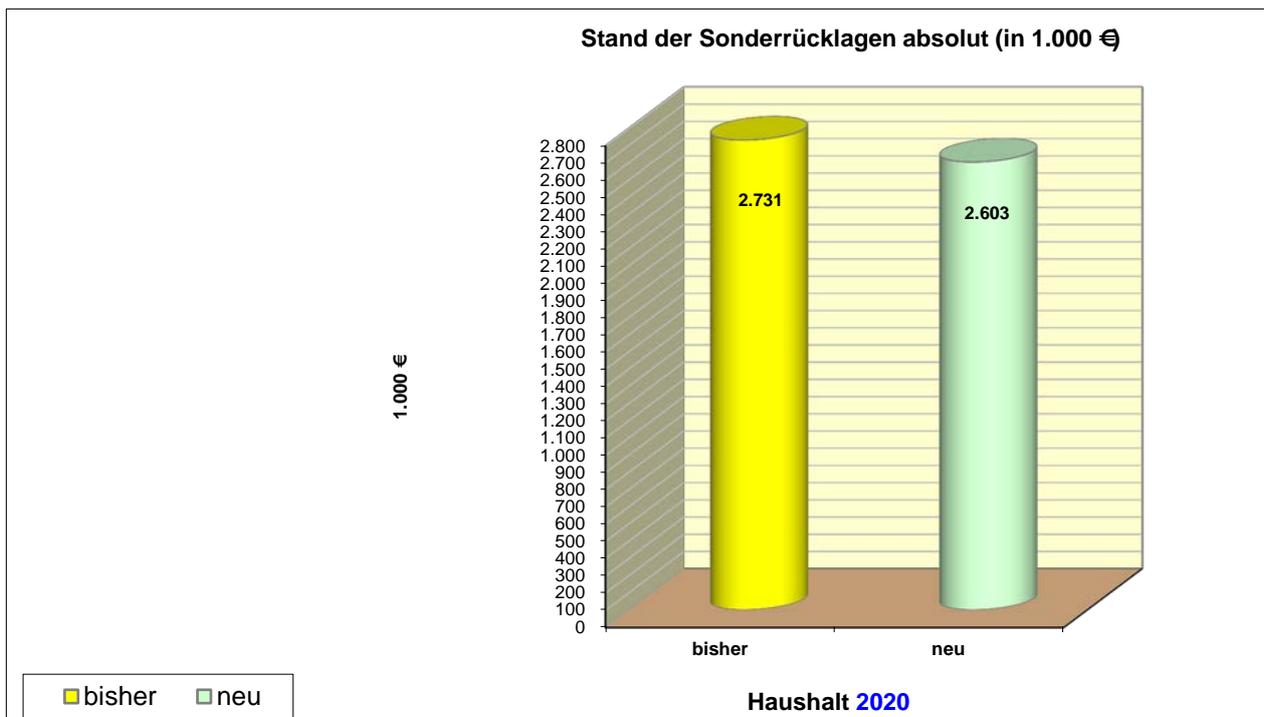
= **Stand am 31.12.d.J.**

* **nachrichtlich:**

Rücklagenstand pro Einwohner (€)

Einwohner, Stand 30.06.d.J.

Haushalt 2020				
bisher	neu	Nachtrag		
		Saldo	in %	
2.638	2.523	-115	-4,4%	
346	339	-7	-2,0%	
253	259	6	2,4%	
2.731	2.603	-128	-4,7%	
571	544	-27	-4,7%	
4781	4781	0		



3. Gesamtrücklagen

* **Stand am 01.01.d.J.**
 + Zuführungen
 -/- Entnahmen

 = **Stand am 31.12.d.J.**

* **nachrichtlich:**
Rücklagenstand pro Einwohner (€)
 Einwohner, Stand 30.06.d.J.

Haushalt 2020			
bisher	neu	Nachtrag	
		Saldo	in %
2.845	2.886	41	1,4%
390	359	-31	-7,9%
253	269	16	6,3%
2.982	2.976	-6	-0,2%
624 4781	622 4781	-1 0	-0,2%



XII. Hebesätze; Steuer- und Abgabensätze; Mieten und Pachten (entfällt)**XIII. Steuer-, Umlage- und Finanzkraft** (entfällt)**XIV. Kostendeckungsgrade der wichtigsten Einrichtungen und Betriebe** (entfällt)**XV. Fußnoten**

7) Quelle: Auskunft BayLfStDV

13) Quelle: Auskunft BayLfStDV

XVI. Abkürzungen

EW	=	Einwohner
GRP	=	Gruppierungsziffer im Haushaltsplan
UA	=	Unterabschnitt im Haushaltsplan
A	=	Abschnitt im Haushaltsplan
T€	=	1.000 EUR
VmHh	=	Vermögenshaushalt
VwHh	=	Verwaltungshaushalt
VE	=	Verpflichtungsermächtigung
gegü	=	gegenüber
LandesØ	=	Landesdurchschnitt
o. USt	=	ohne Umsatzsteuer
Vw	=	Verwaltung
Betr.	=	Betrieb
lfd.	=	laufende
FDE	=	Fonds Deutsche Einheit
LFA	=	Länderfinanzausgleich
HWF	=	Hochwasserfreilegung
Hh	=	Haushalt
EZV	=	Energiezweckverband
AZV MME	=	Abwasserzweckverband Main-Mömling-Elsava
ABM	=	Arbeitsbeschaffungsmaßnahme
BKPV	=	Bayer. Kommunalen Prüfungsverband
SG	=	Sportgebiet
GI	=	Industriegebiet
BG	=	Baugebiet
Umsch.	=	Umschuldungen
RL	=	Rücklagen
d.J.	=	des Jahres
RE	=	Rechnungsergebnis
Gdn.	=	Gemeinden
EinkSt	=	Einkommensteuer
BgA	=	Betriebe gewerblicher Art (Wasserversorgung, ab 1999 auch Hallenbad)
So-RL	=	Sonderrücklagen
WVA	=	Wasserversorgungsanlage
EWA	=	Entwässerungsanlage

Az.: 941

Modell 1

Nachtragshaushaltsplan 2020

SR. 16.12.2020

hier: Zusammenfassung der Eckdaten

Haushalt 2020				
in 1.000 €	bisher	neu	Nachtrag	
			Saldo	in %
Verwaltungshaushalt	14.623	14.933	310	2,1%
Vermögenshaushalt	14.979	15.141	162	1,1%
Gesamthaushalt	29.602	30.074	472	1,6%
Einnahmen aus Beteiligungen und Konzessionsabgaben	588	588	0	0,0%
* Steuereinnahmen	5.923	6.107	184	3,1%
+ Allg. Zuweisungen	1.462	1.520	58	4,0%
= Allg. Deckungsmittel brutto	7.385	7.627	242	3,3%
-/-Allg. Umlagen	2.152	2.268	116	5,4%
= Allg. Deckungsmittel netto	5.233	5.359	126	2,4%
in % der allg. Deckungsmittel brutto	71%	70%		
Personalausgaben	3.851	3.851	0	0,0%
Sachausgaben (o.St, Inn.Verr, kalk.Ko. usw.)	1.952	2.022	70	3,6%
Zuführung an VmHh (o.So-RL)	1.394	1.522	128	9,2%
freie Spitze zur MINDEST-Zuführung (nach Tilgung)	713	841	128	18,0%
freie Spitze zur SOLL-Zuführung (nach Afa+Tilgung)	-357	-229	128	-35,9%
Finanzierungssaldo jahresbezogene Einn./Ausg.	946	899	-47	-5,0%
kaufmännisches "Jahresergebnis"	257	161	-96	-37,4%
Steuerkraft	4.220	4.220	0	0,0%
Umlagekraft	5.050	5.050	0	0,0%
Finanzkraft	3.404	3.355	-49	-1,4%
Investitionen (jahresbezogene Ausgaben des VmHh)	12.594	12.781	187	1,5%
Investitionsfinanzierung (jahresbezogene Einnahmen des VmHh)	11.985	12.009	24	0,2%
Verpflichtungsermächtigungen	2.390	2.390	0	0,0%
Zuführungen an die allg. Rücklage	44	20	-24	-54,5%
Entnahmen aus der allg. Rücklage	0	10	10	#DIV/0!
Kredittilgungen (ohne Umschuldungen)	808	808	0	0,0%
Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungen)	0	0	0	#DIV/0!
Schulden (Stand 31.12.) nur fundierte Schulden Kernhaushalt	8.245	8.245	0	0,0%
Sonderrücklagen (Stand 31.12.)	2.731	2.603	-128	-4,7%
Allg. Rücklagen (Stand 31.12.)	251	373	122	48,6%
Gesamtrücklagen (Stand 31.12.)	2.982	2.976	-6	-0,2%