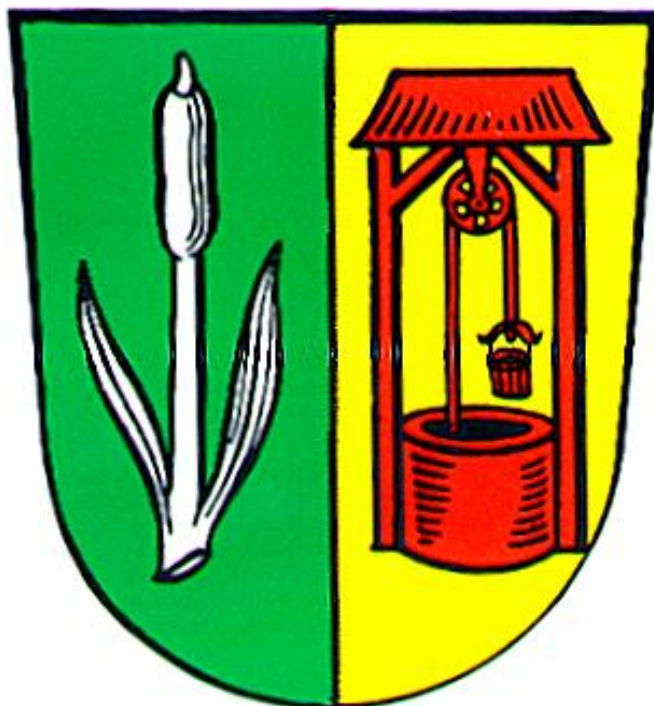


Gemeinde Karlsfeld



Vorbericht zum Haushaltsplan 2021

a) Allgemeines

Finanzlage der Kommunen

Die Ausgaben in den kommunalen Haushalten wachsen stetig.

Vor allem zusätzliche Aufgaben in den Bereichen Bildung und Soziales - etwa beim Ausbau von Kindertagesstätten und Ganztagsangeboten an Schulen oder bei der Digitalisierung von Schulen - haben in den letzten Jahren zu einem deutlichen Anstieg der Ausgaben geführt, die sich nur teilweise mit staatlichen Finanzzuweisungen über Förderprogramme decken lassen.

Wenn Steuereinnahmen weiter wegbrechen, verschärft sich die Gefahr, dass kommunale Haushalte in eine strukturelle Schieflage rutschen. Dann bleibt vielen Städten und Gemeinden nichts Anderes übrig, als bei den Investitionen auf die Bremse zu treten.

Die Kombination von steigenden Ausgaben und sinkenden Steuereinnahmen führt in kommunalen Verwaltungshaushalten zu gewaltigen Finanzierungslücken. Wenn Kommunen ihre Aufgaben nicht mehr aus eigener Kraft finanzieren können, müssen dringend notwendige Investitionen in die Infrastruktur aufgeschoben werden. Dies ist in der aktuellen Zeit des wirtschaftlichen Konjunktur einbruchs ein falsches Signal. Um die Konjunktur wieder zu beleben, sind gerade jetzt öffentliche Investitionen nötig.

Die kommunale Ebene setzt mit ihren Investitionen und Projekten, wie etwa den Bau von Schulen und den Ausbau der Infrastruktur, wichtige Impulse für die heimische Wirtschaft.

Haushalt der Gemeinde Karlsfeld 2021

Der nun vorgelegte Haushalt und der Wirtschaftsplan der Gemeindewerke Karlsfeld (Betriebszweige Wasserwerk, Abwasserbeseitigung, Wärmeversorgung) für das Jahr 2021 sind nach den Erfahrungssätzen, den besonderen Beschlüssen und den Anforderungen der Referenten aufgestellt. Die wichtigsten Ansätze und neue Posten sind in der Regel erläutert.

Der Haushaltsplanentwurf sowie der Wirtschaftsplan der Gemeindewerke Karlsfeld wurde in vier Sitzungen des Haupt- und Finanzausschusses sowie einer Sitzung des Bau- und Werkausschusses vorberaten.

Auf die Niederschriften des Haupt- und Finanzausschusses am 09.02.2021, 23.02.2021, 20.04.2021 und 27.04.2021 sowie des Bau- und Werkausschusses am 17.03.2021 darf verwiesen werden.

Die Volkshochschule Karlsfeld ist seit dem Jahr 2021 in den Gemeindehaushalt als Regiebetrieb eingegliedert; die Aufstellung eines Wirtschaftsplans war somit nicht mehr notwendig.

In der Gemeinderatssitzung am 20.05.2021 wurde der Haushalt des Jahres 2021 sodann mehrheitlich verabschiedet, wobei in der Haushaltssatzung 2021

- neben dem Gesamtbetrag für Kreditaufnahmen für Investitionen von 7.000.000 €
- eine weitere Kreditaufnahme zum Haushaltsausgleich in Höhe von 1.700.000 € beschlossen wurde.

Diese Haushaltssatzung für das Jahr 2021 wurde sodann in der Gemeinderatssitzung am 23.09.2021 neu beschlossen, wobei § 2a (Kreditaufnahme zum Haushaltsausgleich) nunmehr weggefallen ist.

Grund für die Neuverabschiedung der Haushaltssatzung am 23.09.2021:

Die Jahresrechnung für das Jahr 2020 wurde im Sommer 2021 mit dem Ergebnis gelegt, dass der allgemeinen Rücklage ein Betrag von 1.304.728,58 € zugeführt werden konnte. Diese steigt somit von 498.917,93 € auf nunmehr 1.803.646,51 € an.

Die gesetzliche Mindestrücklage für das Jahr 2021 würde sich normalerweise auf 439.000 € belaufen.

Jedoch muss aufgrund § 8 KommwEV (Verordnung über kommunalwirtschaftliche Erleichterungen anlässlich der Corona-Pandemie von 2020) in den Jahren 2020 und 2021 keine Mindestrücklage vorhanden sein.

Im Haushalt 2021 kann nunmehr der Fehlbetrag im Verwaltungshaushalt in Höhe von 1.700.000 € durch eine Rücklagenentnahme in dieser Höhe ausgeglichen werden, die Kreditaufnahme zum Haushaltsausgleich in Höhe von 1.700.000 € wird nicht mehr notwendig.

Der Rücklagenstand wird nach der Entnahme auf 103.646,51 € sinken.

Das Volumen des Haushaltes der Gemeinde beläuft sich in diesem Jahr auf 62,6 Mio. € (Vorjahr: 66,7 Mio. €), mit dem Wirtschaftsplan der Gemeindewerke Karlsfeld beträgt das Gesamtvolumen rund 87,9 Mio. € (Vorjahr: 85,8 Mio. €).

Nach Abschluss der Haushaltsberatungen ergibt sich im Verwaltungshaushalt in diesem Jahr ein Defizit von 1,7 Mio. € und im Vermögenshaushalt ein Defizit von 7,0 Mio. €.

Dieses Defizit kann nur durch weitere Kreditaufnahmen ausgeglichen werden, die Verschuldung steigt im Jahr 2021 – bedingt durch den Neubau der Grundschule an der Krenmoosstraße - somit von 20,8 Mio. € im Jahr 2020 auf voraussichtlich 30,6 Mio. € Ende des Jahres 2021 an.

Ohne den Grundschulneubau würde der Schuldenstand Ende des Jahres 2021 rund 4,95 Mio. € betragen.

Hinzu kommt noch eine Verschuldung in Form von kreditähnlichen Rechtsgeschäften bei Bayerngrund. Hier beläuft sich der Schuldenstand Ende des Jahres 2020 auf 6.272.474,23 €.

Im Verwaltungshaushalt

ist seit dem Jahr 2020 die Kreisumlage mit rund 13,3 Mio. € die größte Ausgabebeziehung, gefolgt von den Personalkosten mit 12,9 Mio. €.

Der laufende Betrieb der Kindertagesstätten verursacht mittlerweile ein Defizit von jährlich rund 7,1 Mio. €, bedingt durch den stetig steigenden Bedarf an Kinderbetreuungsplätzen.

Als Haupteinnahmen erwarten wir in diesem Jahr:

- bei der Einkommensteuerbeteiligung (mit Einkommensteuer-Ersatzleistung): 18,0 Mio. € (Ergebnis 2020: 17,0 Mio. €)
- bei der Gewerbesteuer: 6,5 Mio. € (Ergebnis 2020: 6,6 Mio. € + 947.233 € Kompensationszahlung)
- bei den Schlüsselzuweisungen: 4,05 Mio. € (Ergebnis 2020: 4,09 Mio. €)
- bei der Grundsteuer B: 2,9 Mio. € (Ergebnis 2020: 2,63 Mio. €).
Hier wurde der Hebesatz ab dem Jahr 2021 von 350 % auf 400 % erhöht.

Im Vermögenshaushalt

ist die größte Investition aller Zeiten in Karlsfeld - über die Jahre 2016 bis 2021 verteilt - mit 41,0 Mio. € der Neubau der Grundschule an der Krenmoosstraße; in diesem Jahr sind hierfür 6,2 Mio. € veranschlagt.

Aufgrund der Brandschutzproblematik im alten Schulgebäude, den steigenden Schülerzahlen, dem steigenden Bedarf an Ganztagsklassen sowie der vom Bund-Länderprogramm verfolgten „Initiative Inklusion“ war der Bau dieser Schule zwingend notwendig.

Weitere größere Investitionen im Jahr 2021, die trotz der Corona-Krise zwingend notwendig sind:

- Feuerwehr
Beschaffung eines Hilfeleistungslöschfahrzeugs (Teilbetrag) für insgesamt 297.000 €
Sanierungskosten Feuerwehrgerätehaus 113.000 €
- Grund- und Mittelschule
Anschaffung einer digitalen Infrastruktur für beiden Schulen mit Anbindung an Glasfaseranschluss (Teilbetrag) rund 275.000 €

- Verbandsgrundschule München – Karlsfeld
Investitionskostenzuschuss für Ausstattung der Schule ca. 530.000 €

- KiTa Schatzinsel, Röntgenstraße:
jährliche Tilgungsrate an Bayerngrund 340.000 €

- Kindergarten Am Spatzenwinkel
Kosten für Brandschutzsanierung 200.000 €

- Hallenbad
Kosten für Vorplanungen 100.000 €

- Gemeindestraßen
Ersatzbeschaffungen für:
Kleintraktor (Bj. 2005): 50.000 €
Kastenwagen (Bj. 2003): 110.000 €

- Bushaltestellen
barrierefreier Ausbau der Haltestellen Hallenbad und Rathausstraße 80.000 €

- Gemeindestraßen
Erneuerung der beiden Würmbrücken Eichenweg und Allacher Straße 80.000 €
Abrechnung Finanzierung Bayernwerkstraße über Bayerngrund 1.250.000 €

- Straßenbeleuchtung
LED-Umstellung: Austausch Kugelleuchten 170.000 €

- Bürgerhaus
Kosten für Gebäudesanierung 285.000 €

- Bauhof:
Ersatzbeschaffung Kompaktlader 35.000 €

Wirtschaftsplan der Gemeindewerke Karlsfeld 2021

- Betriebszweige Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Wärmeversorgung -

Wasserwerk:

Generalsanierung Brunnen 3:	1.475.000 €
Hauptleitungen:	1.981.500 €
Hausanschlüsse:	195.000 €

Abwasserbeseitigung:

Kläranlagenertüchtigung	861.000 €
Hauptleitungen - Sanierung:	1.985.000 €
Hausanschlüsse - Sanierung:	185.000 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	159.500 €

Wärmeversorgung:

Betriebstechnische Anlagen:	1.146.000 €
Hauptleitungen:	700.000 €
Hausanschlüsse:	695.000 €
Übergabestationen:	295.000 €

b) Wichtige Einnahme- und Ausgabearten (§ 3 Nr. 1 KommHV)
--

Soll-Aufkommen

	RJ 2015	RJ 2016	RJ 2017	2018	2019	2020	Ansätze 2021
a) Einnahmen							
Grundsteuer A	18.430,23 €	19.623,39 €	19.574,52 €	20.380,63 €	20.881,98 €	20.102,28 €	20.200 €
Hebesatz in %	300	300	330	330	330	330	330
Grundsteuer B	2.151.403,04 €	2.166.604,14 €	2.450.388,42 €	2.476.258,76 €	2.480.098,25 €	2.632.184,98 €	2.900.000 €
Hebesatz in %	320	320	350	350	350	350	400
Gewerbsteuer	6.602.192,85 €	7.407.471,56 €	7.204.551,55 €	7.908.039,12 €	7.062.682,36 €	6.590.513,44 €	6.500.000 €
Kompensationszahlung						947.233,00 €	0
gesamt						7.537.746,44 €	
Hebesatz in %	320	320	350	350	350	350	350
Einkommensteuer- beteiligung	13.334.853,00 € (15 v.H.)	13.759.682,00 € (15 v.H.)	15.056.056,00 € (15 v.H.)	15.810.290,00 € (15 v.H.)	16.609.102,00 € (15 v.H.)	15.852.182,00 € (15 v.H.)	16.800.000 € (15 v.H.)
Eink.steuerersatzleistung	1.011.835,00 €	1.108.595,00 €	1.091.648,00 €	1.188.190,00 €	1.189.962,00 €	1.160.143,00 €	1.200.000 €
gesamt	14.346.688,00 €	14.868.277,00 €	16.147.704,00 €	16.998.480,00 €	17.799.064,00 €	17.012.325,00 €	18.000.000 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	769.919,00 €	785.026,00 €	994.829,00 €	1.142.078,00 €	1.261.110,00 €	1.378.077,00 €	1.300.000 €
Hundesteuer	28.340,00 € (40,00 €)	43.862,34 € (60,00 €)	44.739,40 € (60,00 €)	45.852,00 € (60,00 €)	45.661,09 € (60,00 €)	45.830,00 € (60,00 €)	47.000 € (60,00 €)
Schlüsselzuweisungen	1.810.480,00 €	716.768,00 €	1.299.872,00 €	2.027.712,00 €	3.530.220,00 €	4.093.972,00 €	4.050.192 €
Allg. Zuweisungen Art. 7 FAG	316.448,30 € (16,70 €)	322.660,70 € (16,70 €)	358.713,60 € (17,85 €)	367.656,45 € (17,85 €)	389.417,22 € (18,42 €)	397.798,32 € (18,42 €)	402.146 € (18,42 €)
Anteil an der Grunderwerbsteuer	823.667,57 €	1.019.702,83 €	804.660,49 €	808.699,84 €	702.472,71 €	988.481,17 €	692.535 €
Kfz-Steueranteil	144.000,00 €	144.000,00 €	144.000,00 €	156.900,00 €	156.900,00 €	156.900,00 €	156.900 €
Pauschalzuweisung für Straßenausbaubeitrags- maßnahmen (seit 2020)						48.130,00 €	68.000 €
Investitionszuschüsse	208.833,00 €	236.545,00 €	239.061,00 €	297.923,00 €	350.016,00 €	313.948,00 €	317.428 €

b) Ausgaben

Beitrag gemäß Denkmalschutzgesetz	15.554,00 €	18.932,00 €	17.839,00 €	18.233,00 €	17.853,00 €	18.472,00 €	18.955 €
Beitrag zum Altdeponien- unterstützungsfonds	9.102,00 €	11.079,00 €	10.387,00 €	10.604,00 €	10.278,00 €	10.745,00 €	2.203 €
Gewerbsteuer- umlage	1.363.552,00 € (69 v.H.)	1.616.853,00 € (69 v.H.)	1.173.215,00 € (68,5 v.H.)	1.935.873,00 € (68,3 v.H.)	1.135.325,00 € (64,0 v.H.)	707.495,00 € (35,0 v.H.)	630.000 € (35,0 v.H.)
Kreisumlage <i>Einheitshebesatz</i>	7.697.382,14 € 48,50%	10.063.049,80 € 47,50%	9.763.002,83 € 46,50%	10.584.160,27 € 46,50%	11.104.768,55 € 47,00%	12.554.885,28 € 48,00%	13.296.579 € 48,50%

c) Zuführung zum Vermögenshaushalt (§ 3 Nr. 2 KommHV)
--

1. Zuführung zum Vermögenshaushalt

Jahr		Gemeindehaushalt	Haushaltsplan - Wasser -	Haushaltsplan - Abwasser -	Haushaltsplan - Wärmeverb.	Wasser + Abwasser + Wärmeverb.
2000		10.906.913,60 €	132.299,82 €	147.072,53 €		279.372,35 €
2001		-2.012.189,23 €	134.960,89 €	561.092,59 €		696.053,48 €
2002		-6.239.271,25 €	91.791,22 €	557.316,99 €		649.108,21 €
2003		269.690,48 €	132.499,31 €	819.053,68 €		951.552,99 €
2004		2.970.068,90 €	-74.411,99 €	210.663,55 €		136.251,56 €
2005		2.177.943,01 €	79.004,97 €	375.812,25 €		454.817,22 €
2006		1.272.187,34 €	478.568,93 €	601.128,01 €	-114.165,69 €	965.531,25 €
2007		6.541.197,77 €	110.000,00 €	180.000,00 €	-470.000,00 €	-180.000,00 €
2008		6.057.994,26 €				
2009		1.518.889,15 €				
2010		-1.755.927,45 €				
2011		583.670,87 €				
2012		2.231.236,06 €				
2013		-250.524,82 €				
2014		2.766.080,58 €				
2015		4.459.464,97 €				
2016		1.988.576,44 €				
2017		2.910.672,74 €				
2018		2.869.374,67 €				
2019		3.461.785,52 €				
2020		3.357.808,32 €				
2021	Ansatz	-1.700.000,00 €				
2022	Ansatz	-1.500.000,00 €				
2023	Ansatz	1.800.000,00 €				
2024	Ansatz	2.100.000,00 €				

2. Mindestzuführung zum Vermögenshaushalt nach § 22 Abs. 1 KommHV (nur Gemeindehaushalt)

Jahr		Ordentliche Tilgung und Kredit- beschaffungskosten	Zuführung zum Vermögens- haushalt	Unterschied (vgl. § 22 Abs. 1 Satz 2 KommHV)
2000		16.468,40 €	10.906.913,60 €	5.568.196,22 €
2001		17.437,71 €	-2.012.189,23 €	-2.029.626,94 €
2002		18.495,41 €	-6.239.271,25 €	-6.257.766,66 €
2003		19.356,01 €	269.690,48 €	250.334,47 €
2004		20.256,62 €	2.970.068,90 €	2.949.812,28 €
2005		21.199,12 €	2.177.943,01 €	2.156.743,89 €
2006		22.762,10 €	1.272.187,34 €	1.249.425,24 €
2007		24.258,84 €	6.541.197,77 €	6.516.938,93 €
2008		162.020,76 €	6.057.994,26 €	5.895.973,50 €
2009		162.973,71 €	1.518.889,15 €	1.355.915,44 €
2010		163.962,76 €	-1.755.927,45 €	-1.919.890,21 €
2011		158.031,12 €	583.670,87 €	425.639,75 €
2012		136.844,00 €	2.231.236,06 €	2.094.392,06 €
2013		174.344,00 €	-250.524,82 €	-424.868,82 €
2014		212.933,11 €	2.766.080,58 €	2.553.147,47 €
2015		214.408,72 €	4.459.464,97 €	4.245.056,25 €
2016		268.192,94 €	1.988.576,44 €	1.720.383,50 €
2017		426.566,34 €	2.910.672,74 €	2.484.106,40 €
2018		428.129,47 €	2.869.374,67 €	2.441.245,20 €
2019		649.722,92 €	3.461.785,52 €	2.812.062,60 €
2020		1.048.126,26 €	3.357.808,32 €	2.309.682,06 €
2021	Ansatz	1.580.120,00 €	-1.700.000,00 €	-3.280.120,00 €
2022	Ansatz	2.127.808,00 €	-1.500.000,00 €	-3.627.808,00 €
2023	Ansatz	2.385.528,00 €	1.800.000,00 €	-585.528,00 €
2024	Ansatz	2.388.282,00 €	2.100.000,00 €	-288.282,00 €

d) Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (§ 3 Nr. 3 KommHV)

siehe Haushaltsplan 2021, Seite 524

- Haushaltsansätze -

Jahr	Gemeinde	Kreditaufnahme mit Umschuldung
2002	4.332.000 €	
2003	4.081.000 €	
2004	3.080.000 €	
2005	2.699.000 €	
2006	14.554.000 €	
2007	14.479.000 €	2.600.000 €
2008	11.740.000 €	0 €
2009	7.737.000 €	0 €
2010	7.028.000 €	0 €
2011	8.144.000 €	850.000 €
2012	5.593.000 €	5.100.000 €
2013	7.223.000 €	7.400.000 €
2014	5.797.000 €	2.900.000 €
2015	6.886.000 €	0 €
2016	8.332.000 €	0 €
2017	9.313.000 €	0 €
2018	21.142.000 €	15.000.000 €
2019	16.650.000 €	13.800.000 €
2020	18.418.000 €	11.000.000 €
2021	12.320.000 €	7.000.000 €
2022	7.672.000 €	5.400.000 €
2023	7.914.000 €	3.600.000 €
2024	9.712.000 €	8.000.000 €

e) Rücklagenentwicklung (§ 3 Nr. 4 KommHV)

Jahr		Entnahme	Zuführung	Stand am Jahresende
2002		5.426.185,36 €	0,00 €	1.763.306,26 €
2003		406.897,75 €	0,00 €	1.356.408,51 €
2004		0,00 €	2.445.321,57 €	3.801.730,08 €
2005		0,00 €	421.792,51 €	4.223.522,59 €
2006		3.711.195,57 €	0,00 €	512.327,02 €
2007		0,00 €	5.379.123,24 €	5.891.450,26 €
2008		0,00 €	2.132.050,04 €	8.023.500,30 €
2009		1.758.646,77 €	0,00 €	6.264.853,53 €
2010		1.279.388,76 €	0,00 €	4.985.464,77 €
2011		3.174.431,75 €	0,00 €	1.811.033,02 €
2012		0,00 €	365.490,29 €	2.176.523,31 €
2013		1.202.992,00 €	0,00 €	973.531,31 €
2014		0,00 €	1.773.053,93 €	2.746.585,24 €
2015		0,00 €	4.023.338,60 €	6.769.923,84 €
2016		1.313.787,49 €	0,00 €	5.456.136,35 €
2017		727.853,75 €	0,00 €	4.728.282,60 €
2018		4.358.697,62 €	0,00 €	369.584,98 €
2019		0,00 €	129.332,95 €	498.917,93 €
2020		0,00 €	1.304.728,58 €	1.803.646,51 €
2021	Ansatz	1.700.000,00 €	0,00 €	103.646,51 €
2022	Ansatz	0,00 €	0,00 €	103.646,51 €
2023	Ansatz	0,00 €	0,00 €	103.646,51 €
2024	Ansatz	0,00 €	0,00 €	103.646,51 €

f) Kassenlage (§ 3 Nr. 5 KommHV)**Zinseinnahmen, HSt. 9181.2060 und 9181.2070**

Jahr	Zinsen	Jahr	Zinsen
1996	205.049,94 €	2009	162.087,50 €
1997	135.172,69 €	2010	46.705,92 €
1998	217.954,40 €	2011	32.329,76 €
1999	328.478,17 €	2012	13.168,28 €
2000	408.569,07 €	2013	10.529,58 €
2001	665.461,96 €	2014	4.941,98 €
2002	214.284,33 €	2015	4.525,38 €
2003	39.243,95 €	2016	4.516,46 €
2004	78.110,95 €	2017	0,00 €
2005	87.943,37 €	2018	0,00 €
2006	97.909,70 €	2019	0,00 €
2007	135.228,97 €	2020	9.372,22 €
2008	250.610,03 €		

Negativzinsen für Kassenkredit

Kassenkredite		
	Höchststand	Ende des Jahres
Jahr 2012	2.500.000 €	0 €
Jahr 2013	3.500.000 €	0 €
Jahr 2014	2.200.000 €	0 €
Jahr 2015	200.000 €	0 €
Jahr 2016	0 €	0 €
Jahr 2017	0 €	0 €
Jahr 2018	1.200.000 €	0 €
Jahr 2019	4.000.000 €	0 €
Jahr 2020	7.000.000 €	7.000.000 €

g) Betriebsergebnis der Gemeindewerke Karlsfeld (§ 3 Nr. 6 KommHV)

- bis 1995 nur Wasserversorgung
- ab 1996 Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung
- ab 2006 Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Wärmeversorgung

Jahr	Betriebsergebnis	
1980	+	14.072,01 €
1981		71.276,38 €
1982		68.777,03 €
1983	+	83.901,33 €
1984		17.462,97 €
1985	+	3.439,16 €
1986		47.281,37 €
1987		9.439,18 €
1988	+	8.444,72 €
1989		2.884,52 €
1990		21.453,12 €
1991		960,43 €
1992		3.212,39 €
1993	+	2.542,91 €
1994		76.834,29 €
1995		75.649,22 €
1996		120.985,91 €
1997		119.839,45 €
1998	+	175.574,50 €
1999	+	157.493,29 €
2000	+	113.710,27 €
2001		510.595,03 €
2002		234.408,72 €
2003	+	389.999,24 €
2004		171.125,79 €
2005		64.010,73 €
2006		12.741,16 €
2007	+	181.889,70 €
2008		429.384,83 €
2009		432.446,64 €
2010		363.456,49 €
2011		669.360,58 €
2012		1.034.800,03 €
2013		396.365,53 €
2014		1.547.021,75 €
2015		1.057.745,33 €
2016		1.360.725,66 €
2017		1.402.228,38 €
2018		394.076,22 €
2019		923.862,00 €
Ansatz 2020		1.165.056,00 €
Ansatz 2021		2.828.289,00 €

lt. Erfolgsplan

lt. Erfolgsplan

lt. Erfolgsplan

lt. Erfolgsplan

lt. Erfolgsplan

lt. Erfolgsplan

lt. Erfolgsplan

lt. Erfolgsplan

lt. Erfolgsplan

lt. Erfolgsplan

lt. Erfolgsplan

vorl. Ergebnis lt. Erfolgsplan

vorl. Ergebnis lt. Erfolgsplan

vorl. Ergebnis lt. Erfolgsplan

vorl. Ergebnis lt. Erfolgsplan

lt. Erfolgsplan

lt. Erfolgsplan

Giesinger
Gemeindekämmerer

Gemeinde Karlsfeld				Stand:	20.04.2021
durch Bayerngrund finanzierte Projekte					
aufgrund verschiedener Geschäftsbesorgungsverträge					
		Neubau Verbindungsstraße und F+R-Unterführung S-Bahnhof		Kindertagesstätte Röntgenstraße 14	gesamt
Projekt-Nummer		395.109		395.341	
Vertragssumme		25.000.000 €		6.000.000 €	
Vertragsbeginn		19.05.2005		03.07.2017	
Vertragsende		19.05.2020		30.09.2037	
Abrechnung mit Bayerngrund spätestens am		19.05.2021			
Genehmigung erteilt durch Rechtsaufsichtsbehörde am		10.05.2005		22.06.2017	
Honorar Bayerngrund jährlich aus den geleisteten Zahlungen		0,15%			
Honorar Bayerngrund jährlich aus den geleisteten Zahlung für Erwerbsphase				0,45%	
Honorar Bayerngrund jährlich aus den geleisteten Zahlung für Erwerbsphase in Euro:				29.538,64 €	
Beginn Rückzahlungsphase:				01.10.2018	
Höhe Annuitätendarlehen:				5.550.000,00 €	
Beginn der Annuität:				30.04.2019	
Höhe der Annuität (zum 30.04 und 30.10. jeden Jahres 169.174,14 €)				338.348,28 €	
Zinssatz fest bis 31.10.2028:				1,55%	
Honorar für Rückzahlungsphase jährlich (925,00 € netto):				1.100,75 €	
Zinssatz Bayerngrund aktuell (3-Monats-Euribor plus 0,48 % Aufschlag Bayerngrund): 0,09 %					
			Zinsen vierteljährlich		
Saldenstand bei Bayerngrund, Stand 31.12.2013		1.220.458,08 €			
Saldenstand bei Bayerngrund, Stand 31.03.2014		1.222.807,42 €	2.349,34 €		
Saldenstand bei Bayerngrund, Stand 30.06.2014		1.225.222,46 €	2.415,04 €		
Saldenstand bei Bayerngrund, Stand 30.09.2014		1.227.335,95 €	2.113,49 €		
Saldenstand bei Bayerngrund, Stand 31.12.2014		1.229.054,22 €	1.718,27 €		
Saldenstand bei Bayerngrund, Stand 31.03.2015		1.230.774,89 €	1.720,67 €		
Saldenstand bei Bayerngrund, Stand 30.06.2015		1.232.313,36 €	1.538,47 €		
Saldenstand bei Bayerngrund, Stand 30.09.2015		1.233.730,51 €	1.417,15 €		
Saldenstand bei Bayerngrund, Stand 31.12.2015		1.235.087,63 €	1.357,12 €		
Saldenstand bei Bayerngrund, Stand 31.03.2016		1.236.168,35 €	1.080,72 €		
Saldenstand bei Bayerngrund, Stand 30.06.2016		1.236.879,16 €	710,81 €		
Saldenstand bei Bayerngrund, Stand 30.09.2016		1.237.466,69 €	587,53 €		
Saldenstand bei Bayerngrund, Stand 31.12.2016		1.237.992,60 €	525,91 €		
Saldenstand bei Bayerngrund, Stand 31.03.2017		1.238.487,78 €	495,18 €		
Saldenstand bei Bayerngrund, Stand 30.06.2017		1.238.921,23 €	433,45 €		
Saldenstand bei Bayerngrund, Stand 30.09.2017		1.239.354,85 €	433,62 €		
Saldenstand bei Bayerngrund, Stand 31.12.2017		1.239.788,62 €	433,77 €	0,00 €	
Saldenstand bei Bayerngrund, Stand 31.03.2018		1.240.253,56 €	464,94 €	0,00 €	
Saldenstand bei Bayerngrund, Stand 30.06.2018		1.240.718,66 €	465,10 €	0,00 €	
Saldenstand bei Bayerngrund, Stand 30.09.2018		1.241.183,93 €	465,27 €	5.558.335,05 €	
Saldenstand bei Bayerngrund, Stand 31.12.2018		1.241.649,36 €	465,43 €	5.565.174,96 €	
Saldenstand bei Bayerngrund, Stand 31.03.2019		1.242.177,06 €	527,70 €	5.550.000,00 €	
Saldenstand bei Bayerngrund, Stand 30.06.2019		1.242.704,99 €	527,93 €	5.413.324,19 €	
Saldenstand bei Bayerngrund, Stand 30.09.2019		1.243.108,89 €	403,90 €	5.413.324,19 €	
Saldenstand bei Bayerngrund, Stand 31.12.2019		1.243.295,35 €	186,46 €	5.287.204,00 €	
Saldenstand bei Bayerngrund, Stand 31.12.2020		1.243.778,20 €	482,85 €	5.028.696,03 €	6.272.474,23 €

Haushalt 2021: Gegenüberstellung von Landesdurchschnitten vergleichbarer Gemeinden

(Gemeindegrößenklasse 10.000 bis unter 20.000 Einwohner bis 2014,
(Gemeindegrößenklasse 20.000 bis unter 50.000 Einwohner ab 2015)

https://www.statistik.bayern.de/statistik/gebiet_bevoelkerung/bevoelkerungsstand/index.html

1974:	98 Gemeinden	1998:	154 Gemeinden (2.092.973 E)
1975:	98 Gemeinden	1999:	152 Gemeinden (2.073.581 E)
1976:	98 Gemeinden	2000:	154 Gemeinden (2.091.297 E)
1977:	98 Gemeinden	2001:	158 Gemeinden (2.146.418 E)
1978:	120 Gemeinden	2002:	160 Gemeinden (2.175.205 E)
1979:	119 Gemeinden (1.652.878 E)	2003:	157 Gemeinden (2.144.848 E)
1980:	124 Gemeinden (1.681.454 E)	2004:	158 Gemeinden (2.160.672 E)
1981:	124 Gemeinden (1.662.102 E)	2005:	158 Gemeinden (2.164.071 E)
1982:	123 Gemeinden (1.680.873 E)	2006:	158 Gemeinden (2.161.951 E)
1983:	123 Gemeinden (1.684.039 E)	2007:	156 Gemeinden (2.144.801 E)
1984:	124 Gemeinden (1.665.138 E)	2008:	154 Gemeinden (2.124.547 E)
1985:	125 Gemeinden (1.700.607 E)	2009:	153 Gemeinden (2.119.997 E)
1986:	124 Gemeinden (1.707.687 E)	2010:	151 Gemeinden (2.090.321 E)
1987:	125 Gemeinden (1.677.105 E)	2011:	150 Gemeinden (2.066.537 E)
1988:	124 Gemeinden (1.700.880 E)	2012:	154 Gemeinden (2.098.236 E)
1989:	126 Gemeinden (1.714.184 E)	2013:	155 Gemeinden (2.112.617 E)
1990:	130 Gemeinden (1.769.611 E)	2014:	162 Gemeinden (2.128.362 E)
1991:	133 Gemeinden (1.805.493 E)	2015:	53 Gemeinden (1.546.410 E)
1992:	140 Gemeinden (1.882.522 E)	2016:	54 Gemeinden (1.603.483 E)
1993:	142 Gemeinden (1.937.344 E)	2017:	57 Gemeinden (1.651.865 E)
1994:	144 Gemeinden (1.944.920 E)	2018:	58 Gemeinden (1.680.513 E)
1995:	147 Gemeinden (1.998.936 E)	2019:	58 Gemeinden (1.687.150 E)
1996:	149 Gemeinden (2.038.374 E)	2020:	58 Gemeinden (1.687.231 E)
1997:	152 Gemeinden (2.065.865 E)		

ab 2015 Einwohnergrößenklasse
20.000 bis 50.000 Einwohner

1. Steuerkraftzahlen

endgültig U
LD = Landesdurchschnitt

Jahr	LD	Gemeinde	Unterschied je Einwohner	unter (-) bzw. über LD	Einwohner am 31.12.
1980	277,66 €	297,19 €	19,53 €	7,03%	1978: 14.212
1981	296,14 €	325,49 €	29,35 €	9,91%	1979: 14.160
1982	349,15 €	378,00 €	28,85 €	8,26%	1980: 14.327
1983	347,85 €	397,06 €	49,21 €	14,15%	1981: 14.445
1984	360,43 €	374,50 €	14,07 €	3,90%	1982: 14.445
1985	377,87 €	445,56 €	67,69 €	17,91%	1983: 14.453
1986	401,85 €	434,43 €	32,58 €	8,11%	1984: 14.483
1987	441,67 €	488,71 €	47,04 €	10,65%	1985: 14.553
1988	462,38 €	512,14 €	49,76 €	10,76%	1986: 14.649
1989	460,87 €	574,94 €	114,07 €	24,75%	1987: 13.806
1990	484,12 €	595,23 €	111,11 €	22,95%	1988: 14.130
1991	502,10 €	679,03 €	176,93 €	35,24%	1989: 14.419
1992	507,07 €	664,06 €	156,99 €	30,96%	1990: 14.831
1993	546,71 €	665,05 €	118,34 €	21,65%	1991: 15.105
1994	577,51 €	785,56 €	208,05 €	36,03%	1992: 15.424
1995	593,76 €	717,78 €	124,02 €	20,89%	1993: 15.933
1996	582,22 €	680,67 €	98,45 €	16,91%	1994: 16.319
1997	605,97 €	738,02 €	132,05 €	21,79%	1995: 16.935
1998	617,73 €	634,98 €	17,25 €	2,79%	1996: 17.265
1999	634,34 €	832,52 €	198,18 €	31,24%	1997: 17.481
2000	671,71 €	1.103,43 €	431,72 €	64,27%	1998: 17.746
2001	701,52 €	1.077,18 €	375,66 €	53,55%	1999: 18.030
2002	733,00 €	1.407,96 €	674,96 €	92,08%	2000: 18.187
2003	688,29 €	767,26 €	78,97 €	11,47%	2001: 18.341
2004	670,94 €	871,53 €	200,59 €	29,90%	2002: 18.208
2005	644,52 €	748,94 €	104,42 €	16,20%	2003: 18.060
2006	728,92 €	876,58 €	147,66 €	20,26%	2004: 17.977
2007	758,88 €	827,94 €	69,06 €	9,10%	2005: 18.104
2008	846,82 €	866,49 €	19,67 €	2,32%	2006: 18.149
2009	942,42 €	1.051,29 €	108,87 €	11,55%	2007: 18.223
2010	970,32 €	1.168,96 €	198,64 €	20,47%	2008: 18.184
2011	910,69 €	1.007,21 €	96,52 €	10,60%	2009: 18.223
2012	894,48 €	819,58 €	-74,90 €	-8,37%	2010: 18.293
2013	1.038,15 €	850,26 €	-187,89 €	-18,10%	2011: 18.686
2014	1.099,20 €	947,71 €	-151,49 €	-13,78%	2012: 18.578
2015	1.142,77 €	837,55 €	-305,22 €	-26,71%	2013: 18.949
2016	1.249,81 €	1.021,54 €	-228,27 €	-18,26%	2014: 19.321
2017	1.098,53 €	1.016,23 €	-82,30 €	-7,49%	2015: 20.096
2018	1.185,24 €	1.054,61 €	-130,63 €	-11,02%	2016: 20.597
2019	1.228,75 €	1.040,87 €	-187,88 €	-15,29%	2017: 21.141
2020	1.354,53 €	1.080,38 €	-274,15 €	-20,24%	2018: 21.596
2021	1.327,79 €	1.105,72 €	-222,07 €	-16,72%	2019: 21.832

erstmalig seit 1977 wieder unter LD

bis 2016 Einwohnergrößenklasse
10.000 bis 20.000 Einwohner

ab 2017 Einwohnergrößenklasse
20.000 bis 50.000 Einwohner

2. Steuerkraftzahlen 2006 bis 2021 nach Gemeindegrößenklassen je Einwohner

Für die Festsetzung der Steuerkraftzahlen sind die Ist-Einnahmen des vorvorgehenden Jahres zugrundezulegen, z. B. für die Steuerkraftzahl 2021 sind die Ist-Einnahmen 2019 maßgebend !

LD = Landesdurchschnitt	Größenklasse 10.000 - 20.000 Einwohner (bis 2016)											Größenklasse 20.000 - 50.000 Einwohner (ab 2017)				
	Jahr	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Grundsteuer A - LD -	3,20 €	3,25 €	3,25 €	3,26 €	3,24 €	3,22 €	3,28 €	3,33 €	3,34 €	3,30 €	4,09 €	1,98 €	1,95 €	1,99 €	2,01 €	1,94 €
Grundsteuer A - Gemeinde -	0,70 €	0,68 €	1,24 €	1,02 €	0,89 €	1,01 €	1,69 €	-0,59 €	0,65 €	0,84 €	1,01 €	0,91 €	0,82 €	0,78 €	0,80 €	0,80 €
Differenz	-2,50 €	-2,57 €	-2,01 €	-2,24 €	-2,35 €	-2,21 €	-1,59 €	-3,92 €	-2,69 €	-2,46 €	-3,08 €	-1,07 €	-1,13 €	-1,21 €	-1,21 €	-1,14 €
%	-78,13%	-79,08%	-61,85%	-68,71%	-72,53%	-68,63%	-48,48%	-117,72%	-80,54%	-74,55%	-75,31%	-54,04%	-57,95%	-60,80%	-60,20%	-58,76%
Grundsteuer B - LD -	77,86 €	78,85 €	80,17 €	81,24 €	81,55 €	83,38 €	84,04 €	85,12 €	88,33 €	88,86 €	111,95 €	115,38 €	116,37 €	118,57 €	118,62 €	119,26 €
Grundsteuer B - Gemeinde -	81,03 €	79,11 €	79,13 €	83,37 €	83,24 €	84,19 €	85,10 €	82,78 €	84,81 €	83,58 €	104,38 €	104,79 €	101,76 €	104,09 €	102,64 €	102,62 €
Differenz	3,17 €	0,26 €	-1,04 €	2,13 €	1,69 €	0,81 €	1,06 €	-2,34 €	-3,52 €	-5,28 €	-7,57 €	-10,59 €	-14,61 €	-14,48 €	-15,98 €	-16,64 €
%	4,07%	0,33%	-1,30%	2,62%	2,07%	0,97%	1,26%	-2,75%	-3,99%	-5,94%	-6,76%	-9,18%	-12,55%	-12,21%	-13,47%	-13,95%
Gewerbsteuer - LD -	330,01 €	355,44 €	415,18 €	459,37 €	448,66 €	395,86 €	401,43 €	525,40 €	539,34 €	556,64 €	614,01 €	423,67 €	496,42 €	488,01 €	543,29 €	510,03 €
Gewerbsteuer - Gemeinde -	340,95 €	291,86 €	293,40 €	420,49 €	485,44 €	340,00 €	197,60 €	221,16 €	264,86 €	146,90 €	286,12 €	264,47 €	288,36 €	237,12 €	257,30 €	232,66 €
Differenz	10,94 €	-63,58 €	-121,78 €	-38,88 €	36,78 €	-55,86 €	-203,83 €	-304,24 €	-274,48 €	-409,74 €	-327,89 €	-159,20 €	-208,06 €	-250,89 €	-285,99 €	-277,37 €
%	3,32%	-17,89%	-29,33%	-8,46%	8,20%	-14,11%	-50,78%	-57,91%	-50,89%	-73,61%	-53,40%	-37,58%	-41,91%	-51,41%	-52,64%	-54,38%
Einkommensteuer - LD -	283,55 €	286,84 €	311,69 €	357,70 €	394,32 €	384,26 €	361,10 €	376,75 €	417,20 €	442,48 €	467,02 €	497,67 €	508,96 €	543,94 €	567,49 €	590,14 €
Einkommensteuer - Gemeinde -	429,45 €	431,58 €	466,75 €	517,34 €	569,23 €	551,67 €	504,42 €	515,05 €	562,75 €	571,88 €	595,24 €	607,94 €	625,34 €	652,30 €	667,09 €	712,01 €
Differenz	145,90 €	144,74 €	155,06 €	159,64 €	174,91 €	167,41 €	143,32 €	138,30 €	145,55 €	129,40 €	128,22 €	110,27 €	116,38 €	108,36 €	99,60 €	121,87 €
%	51,45%	50,46%	49,75%	44,63%	44,36%	43,57%	39,69%	36,71%	34,89%	29,24%	27,45%	22,16%	22,87%	19,92%	17,55%	20,65%
Umsatzsteuer - LD -	34,30 €	34,50 €	36,53 €	40,85 €	42,55 €	43,97 €	44,63 €	47,55 €	50,99 €	51,49 €	52,74 €	59,83 €	61,54 €	76,24 €	97,98 €	106,42 €
Umsatzsteuer - Gemeinde -	24,45 €	24,71 €	25,97 €	29,07 €	30,16 €	30,34 €	30,77 €	31,86 €	34,64 €	34,35 €	34,79 €	38,12 €	38,33 €	46,58 €	52,55 €	57,63 €
Differenz	-9,85 €	-9,79 €	-10,56 €	-11,78 €	-12,39 €	-13,63 €	-13,86 €	-15,69 €	-16,35 €	-17,14 €	-17,95 €	-21,71 €	-23,21 €	-29,66 €	-45,43 €	-48,79 €
%	-28,72%	-28,38%	-28,91%	-28,84%	-29,12%	-31,00%	-31,06%	-33,00%	-32,07%	-33,29%	-34,03%	-36,29%	-37,72%	-38,90%	-46,37%	-45,85%
Steuerkraftzahl je Einwohner LD	728,92 €	758,88 €	846,82 €	942,42 €	970,32 €	910,69 €	894,48 €	1.038,15 €	1.099,20 €	1.142,77 €	1.249,81 €	1.098,53 €	1.185,24 €	1.228,75 €	1.329,39 €	1.327,79 €
Steuerkraftzahl je Einwohner Gde.	876,58 €	827,94 €	866,49 €	1.051,29 €	1.168,96 €	1.007,21 €	819,58 €	850,26 €	947,71 €	837,55 €	1.021,54 €	1.016,23 €	1.054,61 €	1.040,87 €	1.080,38 €	1.105,72 €
Differenz	147,66 €	69,06 €	19,67 €	108,87 €	198,64 €	96,52 €	-74,90 €	-187,89 €	-151,49 €	-305,22 €	-228,27 €	-82,30 €	-130,63 €	-187,88 €	-249,01 €	-222,07 €
in Prozent	20,26%	9,10%	2,32%	11,55%	20,47%	10,60%	-8,37%	-18,10%	-13,78%	-26,71%	-18,26%	-7,49%	-11,02%	-15,29%	-18,73%	-16,72%

3. Realsteuerhebesätze der Gemeinden

a) bis 2014: zwischen 10.000 und 20.000 Einwohnern

b) ab 2015: zwischen 20.000 und 50.000 Einwohnern

Zeile/ Spalte	1	2	3	4	5	6	
1	Bezeichnung	Rechnungsjahre		Unterschied	Prozent	Rand-Nummer Gemeindekasse (Landesdurchschnitt)	1
2		2010	2010			105/2011	2
3		Gemeinde	endg. Landesdurchschnitt				3
4	Grundsteuer A	300	327,9	-27,90	-8,51		4
5	Grundsteuer B	280	323,3	-43,30	-13,39		5
6	Gewerbsteuer	320	318,2	1,80	0,57		6
7		2011	2011			98/2012	7
8		Gemeinde	endg. Landesdurchschnitt				8
9	Grundsteuer A	300	329,1	-29,10	-8,84		9
10	Grundsteuer B	320	326,0	-6,00	-1,84		10
11	Gewerbsteuer	320	313,9	6,10	1,94		11
12		2012	2012			130/2013	12
13		Gemeinde	endg. Landesdurchschnitt				13
14	Grundsteuer A	300	331,7	-31,70	-9,56		14
15	Grundsteuer B	320	326,1	-6,10	-1,87		15
16	Gewerbsteuer	320	313,8	6,20	1,98		16
17		2013	2013			112/2014	17
18		Gemeinde	endg. Landesdurchschnitt				18
19	Grundsteuer A	300	333,4	-33,40	-10,02		19
20	Grundsteuer B	320	327,3	-7,30	-2,23		20
21	Gewerbsteuer	320	311,0	9,00	2,89		21
22		2014	2014			95/2015	22
23		Gemeinde	endg. Landesdurchschnitt				23
24	Grundsteuer A	300	333,7	-33,70	-10,10		24
25	Grundsteuer B	320	328,0	-8,00	-2,44		25
26	Gewerbsteuer	320	319,7	0,30	0,09		26
27		2015	2015			100/2016	27
28		Gemeinde	endg. Landesdurchschnitt				28
29	Grundsteuer A	300	313,4	-13,40	-4,28		29
30	Grundsteuer B	320	336,4	-16,40	-4,88		30
31	Gewerbsteuer	320	344,3	-24,30	-7,06		31
32		2016	2016			91/2017	32
33		Gemeinde	endg. Landesdurchschnitt				33
34	Grundsteuer A	300	318,5	-18,50	-5,81		34
35	Grundsteuer B	320	341,0	-21,00	-6,16		35
36	Gewerbsteuer	320	343,7	-23,70	-6,90		36
37		2017	2017			94/2018	37
38		Gemeinde	endg. Landesdurchschnitt				38
39	Grundsteuer A	330	319,8	10,20	3,19		39
40	Grundsteuer B	350	343,6	6,40	1,86		40
41	Gewerbsteuer	350	345,5	4,50	1,30		41
42		2018	2018			91/2019	42
43		Gemeinde	endg. Landesdurchschnitt				43
44	Grundsteuer A	330	325,0	5,00	1,54		44
45	Grundsteuer B	350	345,6	4,40	1,27		45
46	Gewerbsteuer	350	346,7	3,30	0,95		46
47		2019	2019			132/2020	47
48		Gemeinde	endg. Landesdurchschnitt				48
49	Grundsteuer A	330	331,0	-1,00	-0,30		49
50	Grundsteuer B	350	346,8	3,20	0,92		50
51	Gewerbsteuer	350	347,4	2,60	0,75		51
52		2020	2020			156/2021	52
53		Gemeinde	endg. Landesdurchschnitt				53
54	Grundsteuer A	330	328,2	1,80	0,55		54
55	Grundsteuer B	350	346,1	3,90	1,13		55
56	Gewerbsteuer	350	348,0	2,00	0,57		56

4. Gemeindefschulden (vgl. Statistische Berichte, Staats- u. Kommunalschulden)

	Stand am 01.01.2020	Tilgung 2020	Neuaufnahme 2020	Stand am 31.12.2020
a) Gemeindehaushalt	22.396.482,50 €	1.048.126,26 €	7.880.000,00 €	29.228.356,24 €
b) Wasserversorgung	3.361.482,20 €	356.766,62 €	0,00 €	3.004.715,58 €
c) Abwasserbeseitigung	1.830.621,57 €	224.546,01 €	0,00 €	1.606.075,56 €
d) Wärmeversorgung (mit Bayerngrund)	23.716.958,28 €	852.124,00 €	0,00 €	22.864.834,28 €
gesamt	51.305.544,55 €	2.481.562,89 €	7.880.000,00 €	56.703.981,66 €

nur Gemeindehaushalt

22.396.482,50 € : 21.475 * =	1.028,97 €	pro Kopf am 31.12.2019 ohne Eigenbetriebe
Landesdurchschnitt 2019 =	525,00 €	pro Kopf ohne Eigenbetriebe und Krankenhäuser
Unterschied =	503,97 €	
=	48,98%	pro Kopf überdurchschnittlich

Gemeindehaushalt und Gemeindewerke

		Einwohner am 30.06. *	=	pro Kopf- Verschuldung
Schuldenstand 31.12.2019:	51.305.544,55 €	21.766	=	2.357,14 €
Schuldenstand 31.12.2020:	56.703.981,66 €	21.919	=	2.586,98 €
Zunahme:	5.398.437,11 €			
in Prozent:	9,52%			

* Einwohner am 30.06.2019: 21.766

* Einwohner am 30.06.2020: 21.919

5. Prozentuale "Steigerung" des Haushalts bzw. Wirtschaftsplanes

a) Gesamthaushalt 2021

Gemeinde	62.600.000 €	
Wirtschaftsplan Gemeindewerke	25.299.917 €	
Volkshochschule - wurde ab 2021 in den Gemeindehaushalt integriert	0 €	87.899.917 €

b) Gesamthaushalt 2020

Gemeinde	66.700.000 €	
Wirtschaftsplan Gemeindewerke	18.803.475 €	
Volkshochschule	333.760 €	85.837.235 €
Unterschied		-2.062.682 €
%		-2,35%

c) nur Verwaltungshaushalt

(Gemeinde ohne Eigenbetriebe)

Verwaltungshaushalt 2021	47.000.000 €
Verwaltungshaushalt 2020	47.200.000 €
Unterschied	-200.000 €
%	-0,43%

6. Personalausgaben

a) Entwicklung der Personalausgaben

TVöD: Tarifvertrag 2020 (Laufzeit vom 01.09.2020 bis 31.12.2022):

ab 01.09.2020:	keine Erhöhung ("Nullrunde"), Corona-Sonderzahlung 2020: 300 € / 400 € / 600 €
ab 01.04.2021:	+ 1,4 %, mindestens 50 €
ab 01.04.2022:	+ 1,8 %

Die Leistungszulage ist in den Ansätzen der jeweiligen Personalkosten-Haushaltsstellen enthalten.

Haushaltsansatz 2020

a) Gemeindehaushalt	12.499.700 €
b) Wasserversorgung	722.867 €
c) Abwasserbeseitigung	625.228 €
d) Wärmeversorgung	472.344 €
e) VHS (ab 2021 im Gemeindehaushalt)	180.700 €
Haushaltsansatz 2020 (einschl. Eigenbetriebe)	14.500.839 €

Haushaltsansatz 2021

a) Gemeindehaushalt (ab 2021 mit VHS)	12.916.286 €	Steigerung 3,2%
b) Wasserversorgung	792.227 €	8,8%
c) Abwasserbeseitigung	717.584 €	12,9%
d) Wärmeversorgung	485.402 €	2,7%
Haushaltsansatz 2021 (einschl. Eigenbetriebe)	14.911.499 €	

Unterschied	410.660 €
in Prozent	2,83%

b) Zusammensetzung der Arbeitgeber/Arbeitnehmeranteile

	Arbeitgeberanteil		Arbeitnehmeranteil	gesamt 2021
	2020	2021		
Krankenversicherung (AOK)	7,300%	7,300%	7,300%	14,600%
Zusatzbeitrag (AOK) - ab 2019 zahlen AG und AN je die Hälfte	0,550%	0,650%	0,650%	1,300%
Rentenversicherung	9,300%	9,300%	9,300%	18,600%
Arbeitslosenversicherung	1,200%	1,200%	1,200%	2,400%
Pflegeversicherung	1,525%	1,525%	1,525%	3,050%
Kinderlosenzuschlag			0,250%	0,250%
Zwischensumme	19,875%	19,975%	20,225%	40,200%
Zusatzversorgung	7,750%	7,750%	0,000%	7,750%
Summe	27,625%	27,725%	20,225%	47,950%

7. Entwicklung der Wohnbevölkerung (VZ = Volkszählung)

Der Stand der Wohnbevölkerung hat sich nach den Fortschreibungen des Bayerischen Statistischen Landesamtes seit 1939 wie folgt entwickelt:

Stand	Einwohnerzahl	Stand	Einwohnerzahl	
17.05.1939 (VZ)	1.009	30.06.1994	16.099	
13.09.1950 (VZ)	2.024	31.12.1994	16.319	
01.07.1951	2.222	30.06.1995	16.632	
01.07.1953	3.107	31.12.1995	16.935	
01.07.1955	4.267	30.06.1996	17.051	
01.07.1957	5.320	31.12.1996	17.265	
01.07.1959	6.116	30.06.1997	17.397	
06.06.1961 (VZ)	6.649	31.12.1997	17.481	
01.07.1963	7.116	30.06.1998	17.600	
01.01.1965	8.082	31.12.1998	17.746	
31.12.1966	9.381	30.06.1999	17.903	
31.12.1967	10.024	31.12.1999	18.030	
30.06.1969	11.365	30.06.2000	18.173	
31.12.1969	12.077	31.12.2000	18.187	
27.05.1970 (VZ)	11.852	30.06.2001	18.317	
30.06.1971	12.398	31.12.2001	18.341	
31.12.1971	13.378	30.06.2002	18.257	
30.06.1972	13.620	31.12.2002	18.208	
31.12.1972	13.928	30.06.2003	18.141	
30.06.1973	14.030	31.12.2003	18.060	
31.12.1973	14.259	30.06.2004	18.020	
30.06.1974	14.056	31.12.2004	17.977	
31.12.1974 (VZ)	13.798	30.06.2005	18.064	
30.06.1975	13.733	31.12.2005	18.104	
31.12.1975	13.717	30.06.2006	18.059	
30.06.1976	13.846	31.12.2006	18.149	
31.12.1976	13.864	30.06.2007	18.265	
30.06.1977	14.031	31.12.2007	18.223	
31.12.1977	14.092	30.06.2008	18.226	
30.06.1978	14.211	31.12.2008	18.184	
31.12.1978	14.212	30.06.2009	18.252	
30.06.1979	14.107	31.12.2009	18.223	
31.12.1979	14.160	30.06.2010	18.225	
30.06.1980	14.240	31.12.2010	18.293	
31.12.1980	14.327	30.06.2011	18.449	
30.06.1981	14.418	31.12.2011	18.686	
31.12.1981	14.445	30.06.2012	18.829	
30.06.1982	14.400	31.12.2012	18.578	
31.12.1982	14.445	31.03.2013	18.636	Volkszählung durch Mikrozensus
30.06.1983	14.533	30.06.2013	18.706	
31.12.1983	14.453	31.12.2013	18.949	
30.06.1984	14.465	30.06.2014	19.096	
30.12.1984	14.483	31.12.2014	19.321	
30.06.1985	14.480	30.06.2015	19.558	
31.12.1985	14.553	31.12.2015	20.096	
30.06.1986	14.610	30.06.2016	20.308	
31.12.1986	14.649	31.12.2016	20.597	
25.05.1987 (VZ)	13.650	30.06.2017	21.004	
30.06.1987	13.679	31.12.2017	21.141	
31.12.1987	13.806	30.06.2018	21.475	
30.06.1988	14.020	31.12.2018	21.596	
31.12.1988	14.130	30.06.2019	21.766	
30.06.1989	14.146	31.12.2019	21.832	
31.12.1989	14.419	30.06.2020	21.919	
30.06.1990	14.604	31.12.2020	21.813	
31.12.1990	14.831	30.06.2021	21.876	
30.06.1991	14.985			
31.12.1991	15.105			
30.06.1992	15.270			
31.12.1992	15.424			
30.06.1993	15.687			
31.12.1993	15.933			

8. Übersicht über die „Steuerbürger“

Grundstücks- bzw. Wohnungseigentümer	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Grundsteuer A + B	7.425	7.500	7.532	7.545	8.108	8.155	8.171	8.281	8.103	8.407	8.197
Wasserabnehmer	3.125	3.151	3.202	3.236	3.290	3.287	3.318	3.332	3.381	3.379	3.381
Wasserzähler	3.176	3.229	3.257	3.300	3.351	3.356	3.381	3.398	3.447	3.447	3.451
Kanal (Zahlungspflichtige)	3.026	3.054	3.112	3.145	3.200	3.206	3.237	3.256	3.306	3.309	3.312
Kanalanschlüsse	3.061	3.096	3.150	3.179	3.234	3.256	3.278	3.285	3.347	3.353	3.357

Grundstücks- bzw. Wohnungseigentümer	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Grundsteuer A + B	8.420	8.536	8.995	9.145	9.785	10.229	10.488	10.668	11.230	11.522
Wasserabnehmer	3.441	3.485	3.495	3.513	3.623	3.683	3.698	3.762	3.772	3.806
Wasserzähler	3.505	3.477	3.508	3.564	3.748	3.759	3.763	3.805	3.810	3.829
Kanal (Zahlungspflichtige)	3.371	3.356	3.365	3.370	3.560	3.593	3.621	3.686	3.701	3.725
Kanalanschlüsse	3.414	3.459	3.477	3.481	3.613	3.624	3.626	3.691	3.704	3.717

