

HAUSHALTSSATZUNG 2020

Aufgrund der Art. 63 ff der Gemeindeordnung erlässt die Gemeinde Neunkirchen folgende

Haushaltssatzung 2020:

§ 1

Der als Anlage beigefügte Haushaltsplan **2020** wird hiermit festgesetzt;
er schließt im

Verwaltungshaushalt

in den Einnahmen und Ausgaben mit 2.664.200 €

und im

Vermögenshaushalt

in den Einnahmen und Ausgaben mit 1.473.300 €
ab.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf 546.405 € festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögenshaushalt werden in Höhe von 250.000 € festgesetzt.

§ 4

Die Steuersätze (Hebesätze) für nachstehende Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- | | | |
|---|--|----------|
| 1. Grundsteuer | | |
| a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (A) | | 360 v.H. |
| b) für die Grundstücke (B) | | 360 v.H. |
| 2. Gewerbesteuer | | 360 v.H. |

§ 5

Der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Haushaltsplan wird auf 300.000 € festgesetzt.

§ 6

Die Haushaltssatzung tritt mit dem 01.01.2020 in Kraft.

BERICHT

ZUM

HAUSHALT

2020

Inhaltsverzeichnis zum Haushalt 2020

Seite:

- 1 *Haushaltssatzung*
 - 2 *Titelblatt „Bericht zum Haushalt 2020“*
 - 3 *Inhaltsverzeichnis*
 - 4-5 *Erläuterungen zum Haushaltsplan 2020*
 - 6 *Gesamtplan 2020 (2019 und 2018)*
 - 7 *Gesamt-Finanzplan 2021 – 2023*
 - 8-13 *Verwaltungshaushalt*
 - 14-15 *Vermögenshaushalt*
 - 16 *Kreisumlage und Umlagekraft*
 - 17 *Umlage an die Verwaltungsgemeinschaft Ertal, Entwicklung seit 2010*
 - 18 *Entwicklung der Gewerbesteuer / Realsteuerhebesätze*
 - 19 *Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen*
 - 19 *Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden*
 - 19 *Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen*
 - 20 *Schuldenstand / Schuldendienst*
 - 21-22 *Zusammenfassung Gruppierungsübersicht*
 - 23 *Steuern-, Gebühren- und Beitragssätze Stand 1.1.2020*
-

Der Haushaltsplan 2020 der Gemeinde Neunkirchen

schließt in den Einnahmen und Ausgaben wie folgt ab:

Verwaltungshaushalt	2.664.200,00 €	(2019: 2.563.300,00 €)
Vermögenshaushalt	1.473.300,00 €	(2019: 1.246.800,00 €)
Gesamthaushalt	4.137.500,00 €	(2019: 3.810.100,00 €)

Das Volumen des Verwaltungshaushalts erhöht sich in diesem Jahr somit um 100.900,-- € und das Volumen des Vermögenshaushalts erhöht sich um 226.500,-- €. Im **Verwaltungshaushalt**, wird die Mindestzuführung in Höhe der Tilgungsleistung von 85.000,-- € auch in diesem Jahr überschritten. Die Zuführung errechnet sich in diesem Jahr mit 190.895,-- €. Hauptgründe hierfür sind höhere Einnahmen bei der Gewerbesteuer, beim Einkommensteueranteil und bei der Schlüsselzuweisung. Bei der Kreisumlage kommt es gegenüber dem Vorjahr zu einer deutlichen Erhöhung, wegen der gestiegenen Umlagekraft und dem erhöhten Umlagesatz. Auch die VG-Umlage fällt in diesem Jahr, wegen EDV-Neuausstattungen, ebenfalls deutlich höher aus.

Im Verwaltungshaushalt kommt es bei folgenden Positionen zu größeren Veränderungen gegenüber den Ansätzen aus dem Vorjahr:

Einnahmen	Ansatz 2019	Ansatz 2020
■ höhere Schlüsselzuweisung	625.600 €	637.800 €
■ höherer Einkommensteueranteil	775.170 €	784.000 €
■ mehr Gewerbesteuer	170.000 €	250.000 €
■ mehr Betriebskostenzuschüsse f. Kindertagesstätte	158.000 €	170.000 €

Weitere wichtige Einnahmen im Verwaltungshaushalt (Ansätze ähnlich dem Vorjahr) sind:

	Ansatz 2020
■ Grundsteuer A + B (zusammen)	151.900 €
■ Kanalbenutzungsgebühr	164.000 €
■ Umsatzsteueranteil	32.700 €
■ Konzessionsabgabe Strom	25.000 €
■ Gebühren Kindertagesstätte	74.000 €
■ Straßenunterhaltungszuschuss	33.500 €
■ Einkommensteuerersatz	57.900 €
■ Holzverkauf	20.000 €

Ausgaben	Ansatz 2019	Ansatz 2020
■ höhere Kreisumlage (gestieg. Umlagekraft, höh.Uml.satz)	469.400 €	573.100 €
■ höhere Personalkosten insgesamt	761.750 €	785.900 €
■ höhere Umlage an die VG Ertal	215.000 €	261.600 €
■ weniger Gewerbesteuerumlage (Senkung des Vervielfält.)	30.200 €	24.300 €
■ höhere Gastschulbeiträge	118.000 €	130.000 €
■ höhere Kostenbeteiligung Kläranlage Eichenbühl	98.000 €	102.000 €
■ höhere Ausgaben f. Wegeunterhalt	8.000 €	26.000 €

Weitere Hauptausgaben im Verwaltungshaushalt (Ansätze ähnlich dem Vorjahr) sind:

	Ansatz 2020
■ Kosten f. Straßenbeleuchtung (Unterhalt u. Strom)	26.300 €
■ Kanalunterhalt	16.000 €
■ Zinsen f. Darlehen	18.000 €
■ Betriebskostenförderung an auswärtige Kindertagesstätten	15.000 €
■ Straßenunterhalt	30.000 €

Folgende **Ausgaben** sind im **Vermögenshaushalt** veranschlagt:

- Feuerwehrbeschaffungen (allgemein)	8.000,-- €
- Feuerwehrbeschaffungen - mobile Systemtrenner	6.000,-- €
- Fahrzeug f. FFW Richelbach – MLF	240.000,-- €
- Zisternen für die Feuerwehren	9.000,-- €
- Feuerwehrhaus Richelbach – Heizung	15.000,-- €
- Kostenbeteiligung Sanierung Schule Eichenbühl (Jahresrate)	23.700,-- €
- Kostenbeteiligung Schule Eichenbühl Erw. Mensa/Mittagsbetr.	14.000,-- €
- Kirche Neunkirchen – Vorplatz mit Sanierung Friedhofmauer	90.000,-- €
- Kirche Umpfenbach – Zuschuss Innenrenovierung	8.000,-- €
- Spielplätze – Erneuerung Spielgeräte	5.000,-- €
- Beschaffung Bus f. Kindertagesstätte	30.000,-- €
- Beschaffungen Kindertagesstätte	3.000,-- €
- Kindertagesstätte – Erweiterung Zaunanlage	6.000,-- €
- Kindertagesstätte – Rodungs- u. Erdarbeiten f. Erweiterung	10.000,-- €
- Wasser-Matschanlage Kindertagesstätte	5.000,-- €
- Neue Parkplätze f. Kindergarten u. Krippe	45.000,-- €
- RÜB Umpfenbach – Sanierung der Hauptrinne	20.000,-- €
- Kanal: Schmutzfrachtberechnung für Einleitungserlaubnis	5.000,-- €
- Kanal: Kanaldatenbank	15.000,-- €
- Kanal Odenwaldstraße Umpfenbach – Umbindung (incl. Grunderwerb)	250.000,-- €
- Erschließung Baugebiet Richelbach – Kanalarbeiten	200.000,-- €
- Öffentliches WC im Bereich Kirche Neunkirchen	15.000,-- €
- Sanierung Friedhofmauer Richelbach	25.000,-- €
- Erweiterung Dorfgemeinschaftshaus Neunkirchen	80.000,-- €
- Außenanlage Gemeinschaftshaus Richelbach	3.000,-- €
- Arbeitsgeräte Bauhof	3.000,-- €
- Grunderwerb allgemein	2.000,-- €
- Grunderwerb f. neues Baugebiet Richelbach	248.600,-- €
- Tor f. HvO-Gruppe Umpfenbach (altes Feuerw.haus)	4.000,-- €
- Darlehenstilgung	85.000,-- €

Folgende **Einnahmen** sind im **Vermögenshaushalt** eingeplant:

- Zuschuss f. Fahrzeug FFW Richelbach – MLF	51.500,-- €
- Straßenausbaubeitragspauschale	10.000,-- €
- Kanalherstellungsbeiträge	3.000,-- €
- Kostenbeteilig. Vereine an Erweit. Gemeensch.haus Neunkirchen	25.000,-- €
- Investitionspauschale	126.500,-- €
- Zuführung vom Verwaltungshaushalt	190.895,-- €

Aus dem Haushalt 2019 werden noch rd. 520.000,-- € als Sollüberschuss (durch höhere Einnahmen und verschobene Maßnahmen) verbleiben, die diesem Haushalt zugeführt werden können.

Zum Ausgleich des Haushaltes 2020 ist eine neue Kreditaufnahme in Höhe von 546.405 € eingeplant.

Die Verschuldung der Gemeinde beträgt zum Ende des Haushaltsjahres 2020 voraussichtlich rd. 1.087.600 €. Das entspricht einer Pro-Kopf-Verschuldung von rd. 748 € (bei 1.454 Einwohnern Stand: 30.06.2019). Der Landesdurchschnitt beträgt bei vergleichbaren Gemeinden 592,-- €/Einw.

Die Haushaltssatzung 2020 enthält ferner Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von insgesamt 250.000 € für die Erschließung (Straßenbauarbeiten) des geplanten neuen Baugebietes in Richelbach im Jahr 2021.

Gesamtplan 2020 (2019, 2018)

	Haushaltsansatz 2020		Haushaltsansatz 2019		Jahresergebnis 2018	
	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
Verwalt. Haushalt						
0 Allg. Verwaltung	6.450	140.270	6.050	154.860	8.819,75	154.631,62
1 Öff. Sicherh. u. Ordn.	5.600	50.830	5.600	46.180	6.236,76	46.837,46
2 Schulen	0	138.020	0	125.620	0,00	114.918,86
3 Wissensch., Kultur	100	7.400	100	7.250	88,00	6.161,50
4 Soziale Sicherung	260.650	644.860	244.000	615.810	243.177,44	535.961,56
5 Gesundh., Sport, Erh.	0	32.510	0	33.110	0,00	33.446,70
6 Bauwesen, Verkehr	34.200	84.000	34.400	86.900	34.377,36	72.444,67
7 Öffentl. Einrichtungen	318.830	449.050	333.730	428.070	329.535,94	457.338,59
8 Wirts. Unt., Grundver.	70.870	49.365	82.070	48.815	69.756,15	42.349,32
9 Allgem. Finanzwirtsch.	1.967.500	1.067.895	1.857.350	1.016.685	1.689.992,08	917.893,20
Summe	2.664.200	2.664.200	2.563.300	2.563.300	2.381.983,48	2.381.983,48

	Einnahmen		Ausgaben		Einnahmen		Ausgaben	
Vermög. Haushalt								
0 Allg. Verwaltung	0	0	0	95.000	0,00	0,00		
1 Öff. Sicherh. u. Ordn.	51.500	278.000	0	96.200	21.700,00	17.150,94		
2 Schulen	0	37.700	0	23.700	0,00	23.694,05		
3 Wissensch., Kultur	0	98.000	0	98.000	0,00	0,00		
4 Soziale Sicherung	0	104.000	0	100.000	1.500,00	49.372,32		
5 Gesundh., Sport, Erh.	0	0	0	5.000	0,00	0,00		
6 Bauwesen, Verkehr	10.000	0	10.000	30.000	0,00	0,00		
7 Öffentl. Einrichtungen	28.000	616.000	3.000	399.000	0,00	466.067,87		
8 Wirts. Unt., Grundver.	0	254.600	0	322.000	22.000,00	0,00		
9 Allgem. Finanzwirtsch.	1.383.800	85.000	1.233.800	77.900	1.063.365,99	552.280,81		
Summe	1.473.300	1.473.300	1.246.800	1.246.800	1.108.565,99	1.108.565,99		

Gesamthaushalt	4.137.500	4.137.500	3.810.100	3.810.100	3.490.549,47	3.490.549,47
-----------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	---------------------	---------------------

Finanzplan

	Finanzplanungsjahr 2021		Finanzplanungsjahr 2022		Finanzplanungsjahr 2023	
Verwalt. Haushalt	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
0 Allg. Verwaltung	6.450	139.770	6.450	139.770	6.450	146.770
1 Öff. Sicherh. u. Ordn.	5.600	50.830	5.600	50.830	5.600	50.830
2 Schulen	0	138.020	0	138.020	0	138.020
3 Wissensch., Kultur	100	7.400	100	7.400	100	7.400
4 Soziale Sicherung	260.650	644.860	260.500	644.860	260.500	644.860
5 Gesundh., Sport, Erh.	0	32.510	0	32.510	0	32.510
6 Bauwesen, Verkehr	34.200	61.500	34.200	61.500	34.200	61.500
7 Öffentl. Einrichtungen	318.830	434.050	318.830	434.050	318.830	434.050
8 Wirts. Unt., Grundver.	70.870	49.365	70.870	49.365	70.870	49.365
9 Allgem. Finanzwirtsch.	1.967.500	1.105.895	1.967.500	1.105.745	1.967.500	1.098.745
Summe	2.664.200	2.664.200	2.664.050	2.664.050	2.664.050	2.664.050

Vermög. Haushalt	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
0 Allg. Verwaltung	0	0	0	0	0	0
1 Öff. Sicherh. u. Ordn.	0	106.000	0	6.000	0	6.000
2 Schulen	115.000	232.600	115.000	218.600	115.000	218.600
3 Wissensch., Kultur	0	9.000	0	0	0	0
4 Soziale Sicherung	0	3.000	0	3.000	0	3.000
5 Gesundh., Sport, Erh.	0	0	0	0	0	0
6 Bauwesen, Verkehr	10.000	393.000	10.000	0	10.000	0
7 Öffentl. Einrichtungen	3.000	137.000	3.000	0	3.000	0
8 Wirts. Unt., Grundver.	240.000	2.000	240.000	2.000	240.000	2.000
9 Allgem. Finanzwirtsch.	624.600	110.000	375.845	514.245	768.090	906.490
Summe	992.600	992.600	743.845	743.845	1.136.090	1.136.090

Gesamthaushalt	3.656.800	3.656.800	3.407.895	3.407.895	3.800.140 €	3.800.140 €
-----------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	--------------------	--------------------

Im

Verwaltungshaushalt

gibt es folgende, nennenswerte

		Einnahmen		Ausgaben	
		2019	2020	2019	2020
Einzelplan 0 Allgemeine Verwaltung					
Einzelplansumme		6.050	6.450	154.860	140.270
0000	Gemeindeorgane (Bürgermeister+GR) -Bürgermeister- u.Gemeinderatsentschädigungen -Ehrensold der Altbürgermeister -Reisekosten und Verfügungsmittel	2.900	3.300	82.640	74.140
0200	Hauptverwaltung				
	6312 Feiern, Ehrungen, Gratulationen			3.500	4.000
	6400 Haftpflicht-/Rechtsschutzversicherung			5.900	5.900
	6450 Unfallversicherung für Beschäftigte			8.300	8.800
	6583 Kranzspenden, Nachrufe			800	800
	6610 Mitgliedsbeiträge Bayer.Gemeindetag, Komm.Prüfungsverband, KAV			2.100	2.100
	6721 Erstattung an Markt Bürgstadt			11.000	11.000
0300 6554	überörtliche Rechnungsprüfung			7.000	0
0331	Kassenverwaltung	650	650	550	1.000
0521 6580	Wahlen			1.500	1.500
0600	Allgemeine Verwaltung				
	4xxx Personalkosten (Amtsblattausträger/ Raumpfleger incl.Beiträge, Leist.zulage)			16.450	17.300
	1410 Miete, Verbrauchsgeb.Rein. (VG Erfal)	2.500	2.500		
	5010 Gebäudeunterhalt			500	500
	5211 Zimmerausstattung			300	300
	5223 Arbeitsgeräte u.-maschinen, einschl.Unt.			500	500
	5420 Heizungskosten			2.500	2.600
	5430 Reinigungskosten			50	100
	5440 Verbrauchsgebühren			400	400
	5460 Steuern und Versicherungen			220	230
	6421 Gewerbesteuer f. Amtsblatt			450	450
	6580 Sonstige Ausgaben (Tel.buch, Anz. usw.)			2.500	2.500
	6791 Umbuch. Löhne Bauhof			7.500	6.000
0891 4597	Beihilfen			200	150

		Einnahmen		Ausgaben	
		2019	2020	2019	2020
Einzelplan 1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung					
Einzelplansumme		5.600	5.600	46.180	50.830
1100	Öffentliche Ordnung (u.a.Feldgeschworene)	100	100	1.400	1.400
1100 7095	Zuschüsse Verkehrsvereine, Helfer vor Ort			300	300
1191 6580	Tierschutzverein - Mitgliedschaft			620	600
1300	Feuerwehr (Einn.: 5.500 € Ausg: 48.530 €) davon u.a.				
11xx	Einnahmen aus Gebühren,Benutz.geb.	1.500	1.500		
1362	Entgelte Photovoltaikanl.FWGH Richelb.	4.000	4.000		
4090	Aufwendungen ehrenamtl. Tätigkeit			4.700	4.700
4xxx	Arbeiterlöhne			1.440	2.140
5010	Gebäudeunterhalt			2.500	2.500
522x	Arbeitsgeräte u.-maschinen einschl.Unt.			9.000	9.000
5350	Pachten f. Löschwasserbehälter			0	2.000
5420	Heizungskosten			3.000	3.000
5440	Verbrauchsgebühren (Strom/Wasser/Kan.)			4.500	4.800
55xx	Fahrzeugunterhalt			7.000	8.500
5620	Aus- und Fortbildung			1.800	2.500
6450	Unfallversicherung			700	700
6520	Telefongebühren			900	950
6580	Sonstige Geschäftsausgaben			4.000	4.000
6610	Mitgliedsbeiträge			100	100
6791	Umbuch. Löhne Bauhof			3.000	2.500
7180	Zuschuss an Freiw. Feuerwehren			500	500
	-FFW Neunkirchen 155,00 €				
	-FFW Richelbach 155,00 €				
	-FFW Umpfenbach 155,00 €				

		Einnahmen		Ausgaben	
		2019	2020	2019	2020
Einzelplan 2 Schulen					
Einzelplansumme		0	0	125.620	138.020
2150 6722	Gastschulbeiträge an Bürgstadt und Eichenbühl			118.000	130.000
2950 6450	Schülerunfallversicherung			7.600	8.000

			Einnahmen		Ausgaben	
			2019	2020	2019	2020
Einzelplan 3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege						
Einzelplansumme			100	100	7.200	7.400
3400	7180	Zuschüsse u.a. - Musikverein Neunkirchen 155,00 € - Musikkapelle Richelbach 155,00 € - Gesangverein Neunkirchen 155,00 € - Gesangverein Umpfenbach 155,00 € - Reservistenverein 55,00 € - Frauenbund 55,00 € - Förderverein Neunkirchen 55,00 €			4.000	4.000
3440		Gemeindechronik, Familienbuch	100	100		
3551	7094	Volkshochschule			800	900
3650	5144	Unterhalt von Denkmälern			200	250
	7110	Entschäd.fonds Denkmalschutzgesetz			1.200	1.200
3700		Kirchturmuhren, Unterhalt etc.			1.000	1.000

			Einnahmen		Ausgaben	
			2019	2020	2019	2020
Einzelplan 4 Soziale Sicherung						
Einzelplansumme			244.000	260.650	615.810	644.860
4601	5163	Spielplätze - Unterhalt			3.000	3.000
4601	6791	Umbuch. Löhne Bauhof			6.300	4.000
4601	7092	Zuschüsse für Jugendverbände (Zeltlager u. sonst.)			1.000	1.000
4641		Kindertagesstätte (Einn.260.650 € Ausg.634.860 €) davon u.a.				
	1194	Gebühren	70.000	74.000		
	1680	Erstattungen für Essen	14.000	16.500		
	1714	Personalkostenzuschüsse	158.000	170.000		
	1771	Spenden				
	4xxx	Personalkosten			506.500	543.800
	5000	Gebäudeunterhalt			2.500	2.500
	5210	Zimmerausstattung			400	400
	5420	Heizungskosten			4.500	4.500
	5430	Reinigungskosten			1.400	1.500
	5440	Verbrauchsgebühren (Strom / Wass. /K.)			3.500	3.500
	5460	Versicherungen (Gebäudeversicherung)			630	660
	55xx	Fahrzeugunterhalt			5.200	5.200
	6024	Spiel- u. Getränkegeld			6.000	6.000
	6500	Bürobedarf			1.000	1.000

	6520	Post-/Fernmeldegebühren			600	600
	6540	Dienstreisen			400	400
	6580	Sonstige Geschäftsausgaben			2.500	2.500
	6589	Kosten f. Mittagessen			14.500	16.500
	6791	Umbuch. Löhne Bauhof			20.700	12.000
	68xx	kalk. Abschreibung und Verzinsung			15.180	18.800
	7008	Weiterleit.Betr.kostenförderung BayKiBiG			18.000	15.000
4701	6610	Beitrag Stiftung Altenhilfe u.Sozialstation			1.400	1.400

			Einnahmen		Ausgaben	
			2019	2020	2019	2020
Einzelplan 5 Gesundheit, Sport, Erholung						
Einzelplansumme			0	0	33.110	32.510
5500	7093	Zuschüsse an Sportvereine u.a. SV Richelbach 155,00 € TV Neunkirchen 155,00 € Schützenverein Umpfenbach 155,00 € Zuschüsse f. Vereinsjubiläen			1.000	1.000
5811	4xxx	Personalkosten			1.950	1.950
5811	5165	Unterhalt von Park-,Grünanlagen u.a. Verein für Garten u. Umwelt 155,00 €			3.500	3.500
5811	6791	Umbuch. Löhne Bauhof f. Grünanlagen			26.600	26.000
5931	6610	Naturpark - Mitgliedsbeitrag Kreisverband Garten und Landschaft 51,00 €			60	60

			Einnahmen		Ausgaben	
			2019	2020	2019	2020
Einzelplan 6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr						
Einzelplansumme			34.400	34.200	86.900	84.000
6101	6555	Ortsplanung - Planungskosten			5.000	3.000
6121		Grenzsteine / Kosten Vermessungsamt			1.000	1.000
6300		Gemeindestraßen				
	16xx	Winterdienst/Sonst.Erstattungen	900	700		
	1715	Kfz-Steuer-Anteil (Straßenunterh.zusch.)	33.500	33.500		
	5131	Straßenunterhalt			30.000	30.000
	5134	Verkehrszeichen etc.			2.000	2.000
	5135	Winterdienst			2.500	2.500
	6791	Umbuch. Löhne Bauhof			20.300	19.200
6701		Straßenbeleuchtung				
	5133	Unterhalt			7.100	7.300
	6340	Energiekosten			19.000	19.000

Einzelplan 7		Einnahmen		Ausgaben	
		2019	2020	2019	2020
Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung					
Einzelplansumme		333.730	318.830	428.070	449.050
7000	Abwasserbeseitigung				
1111	Kanalbenutzungsgebühren (3,25 € seit 2016) Abrechn. 2019: 50.452 m³ Abrechn. 2017: 51.170 m³ / 2018: 51.252 m³	164.000	164.000		
1691	Innere Verrechnungen	5.000	6.200		
5151	Unterhalt			16.000	16.000
6322	EDV-Kosten			300	500
6340	Energie für RÜB			5.000	5.000
6496	Abwasserabgabe			5.500	5.600
65xx	Sonstige Geschäftsausg., Tel.geb.RÜB			2.300	1.900
6730	Kostenbet.W-Zähler, Verw.kost.beitr.VG			15.000	16.900
6791	Umbuch. Löhne Bauhof			15.100	9.000
6792	Innere Verrechnungen - Verw.kost.beitr.			2.400	2.500
68xx	kalk. Abschreibung u. Verzinsung			17.890	19.100
7181	6721	Unterhalt Kläranlage - Anteil		98.000	102.000
7201	Abfallbeseit, Grüngutsammelpl., Glascont. Windelsäcke, Altdeponienunterstütz.fonds, einschl. Umbuch. Löhne Bauhof	3.400	6.400	17.080	24.000
7500	Friedhof				
1xxx	Gebühren	11.500	11.500		
4xxx	Personalkosten			3.650	2.600
5010	Gebäudeunterhalt			100	100
5166	Unterhalt			800	1.000
5440	Verbrauchsgebühren			200	200
6365	Bestattungsleistungen			5.000	5.000
6730	Verwaltungskostenbeitrag VG			2.300	2.600
6791	Umbuch. Löhne Bauhof			9.200	11.500
6792	Innere Verrechnungen Verw.kost.beitr.			500	800
68xx	kalk. Abschreibung u. Verzinsung			8.310	8.300
7621	Gemeinschaftshaus Neunkirchen	3.450	3.850	14.810	16.450
7622	Gemeinschaftshaus Richelbach	5.800	5.800	12.940	11.440
7623	Gemeinschaftshaus Umpfenbach	300	300	11.300	7.820
7711 u.7712	Bauhof (Einn.120.500 €/Ausg. 146.260 €)				
1630	Erstatt. Personalkosten v.Zweckverband	10.000	5.000		
1691	Innere Verrechnung Personalkost.Bauh.	130.000	115.500		
4xxx	davon Personalkosten			134.500	129.100
55xx	davon Kfz-Unterhalt			10.000	10.260
6330	davon Werkstättenbedarf			4.000	4.000
7851	5139	Wegeunterhalt einschl.Umb.Löhne Bauh.		10.700	30.000
7861	Jagdpachten	280	280		
7901	6580	Fremdenverkehr (Werbung/Beiträge)		2.300	2.300

			Einnahmen		Ausgaben	
			2019	2020	2019	2020
Einzelplan 8 Wirtschaftliche Unternehmen, Allgem. Grund- und Sondervermögen						
Einzelplansumme			82.070	70.870	48.815	49.365
8101	2200	Konzessionsabgabe von Bayernwerk	30.000	25.000		
8551		Wald (Einn. 21.090 € /Ausg. 36.710 €) davon u.a.				
	1311	Holzverkauf	20.000	20.000		
	1455	Jagdpacht	330	330		
	1710	Zuschuss	700	700		
	5131	Wegeunterhalt			1.500	1.500
	5170	Forstkulturen / Holzurückung			15.000	15.000
	5223	Geräte - Unterhalt			0	0
	6400	Steuern - Versicherungen			2.200	2.400
	6555	Forsteinrichtung			0	0
	6721	Erstattung an Bürgstadt (Betriebsführung u. Waldarbeiter			16.000	16.000
8801		Gemeindewohnungen				
	1411	Mieten	16.200	10.000		
	1432	Heizkostenrückersätze	8.500	8.500		
	5010	Gebäudeunterhalt			1.000	1.000
	5410	Haus- und Grundstückslasten, Versicherungen			600	600
	5420	Heizungskosten			9.500	9.500
8811	1451	Pachten	3.900	3.900		
8811	5410	Grundsteuer für unbeb.Grundbesitz			200	150
8812	1451	Grundstück f.Mobilfunkstation (Pacht/Ents.)	1.750	1.750		
8812.1198/6411		Umsatzsteuer Grundstück Mobilfunkstat.	330	330	330	330
Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft						
Einzelplansumme			1.857.350	1.967.500	1.016.685	1.067.895
9000	0001	Grundsteuer A (360 v.H.)	32.700	32.700		
	0010	Grundsteuer B (360 v.H.)	118.000	119.200		
	0030	Gewerbsteuer (360 v.H.)	170.000	250.000		
	0100	Einkommensteueranteil	775.170	784.000		
	0120	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	32.100	32.700		
	0220	Hundesteuer	3.900	4.000		
	0410	Schlüsselzuweisung	625.600	637.800		
	0615	Familienleistungsausgl. (Eink.steuerers.)	56.500	57.900		
	0616	Grunderwerbsteueranteile	2.000	3.000		
	8100	Gewerbsteuerumlage Berechnung: GewSt.-Ist : Hebesatz x 35,0% Nachrichtlich: 2017: 68,5%, 2018: 68,3%, 2019: 64,0 % 2020: 35%			30.200	24.300
	8321	Kreisumlage bei einem Kreisumlagensatz von 40% und einer Umlagekraft von 1.432.692 €			469.400	573.100
	8330	Umlage an die VGem Ertal = 25,53 v.H. (2020)			215.000	261.600
9121	80xx	Zinsen für Darlehen			18.700	18.000
9151	27xx	kalk. Abschreibung u. Verzinsung (Einn.)	41.380	46.200		
9161	8600	Zuführung zum Vermögenshaushalt			283.385	190.895

Der

Vermögenshaushalt

sieht folgende Maßnahmen vor:

Einzelplan 0	Allgemeine Verwaltung	Einnahmen	Ausgaben
Einzelplansumme		0 €	0 €

Einzelplan 1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	Einnahmen	Ausgaben
Einzelplansumme		51.500 €	278.000 €

1300	3610	Zuschuss f. Fahrzeug FFW Rich. - MLF	51.500 €
1300	9357	Fahrzeug f. FFW Richelbach - MLF	240.000 €
1300	9359	Beschaffungen f. Feuerwehren	8.000 €
1300	9359	Beschaff.f.Feuerw. – mob.Systemtrenner	6.000 €
1300	9450	Feuerwehrhaus Richelbach – Heizung	15.000 €
1300	9453	Zisternen für die Feuerwehren	9.000 €

Einzelplan 2	Schulen	Einnahmen	Ausgaben
Einzelplansumme		0 €	37.700 €

2150	9821	Kostenbeteiligung Sanierung Schule Eichenbühl (Jahresrate)	23.700 €
2150	9821	Kostenbeteiligung Schule Eichenbühl Erw.Mensa/Mittagsbetreuung	14.000 €

Einzelplan 3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	Einnahmen	Ausgaben
Einzelplansumme		0 €	98.000 €

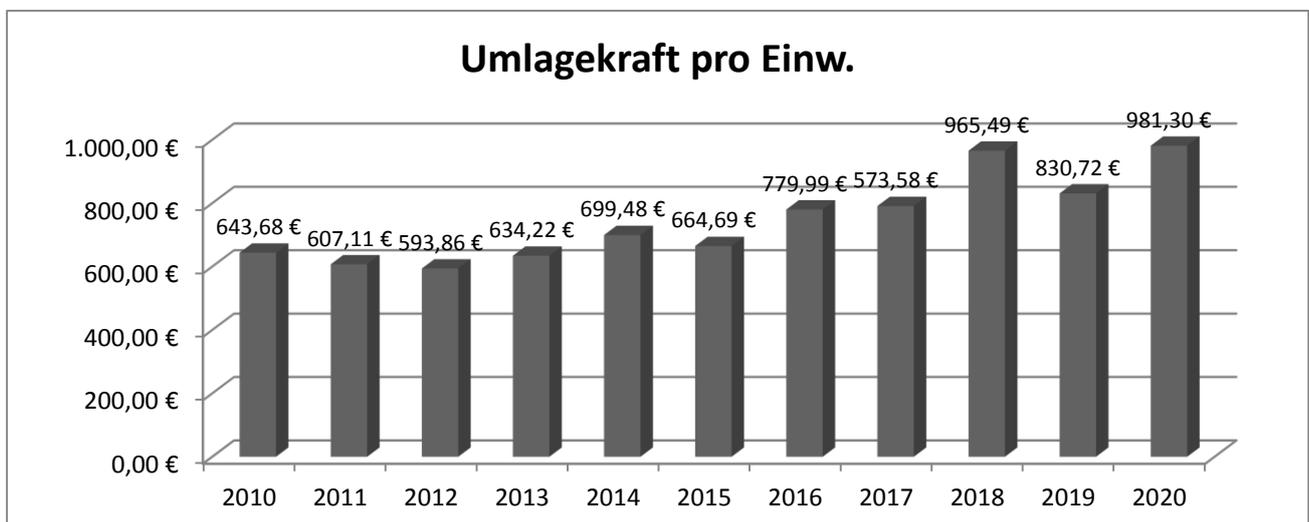
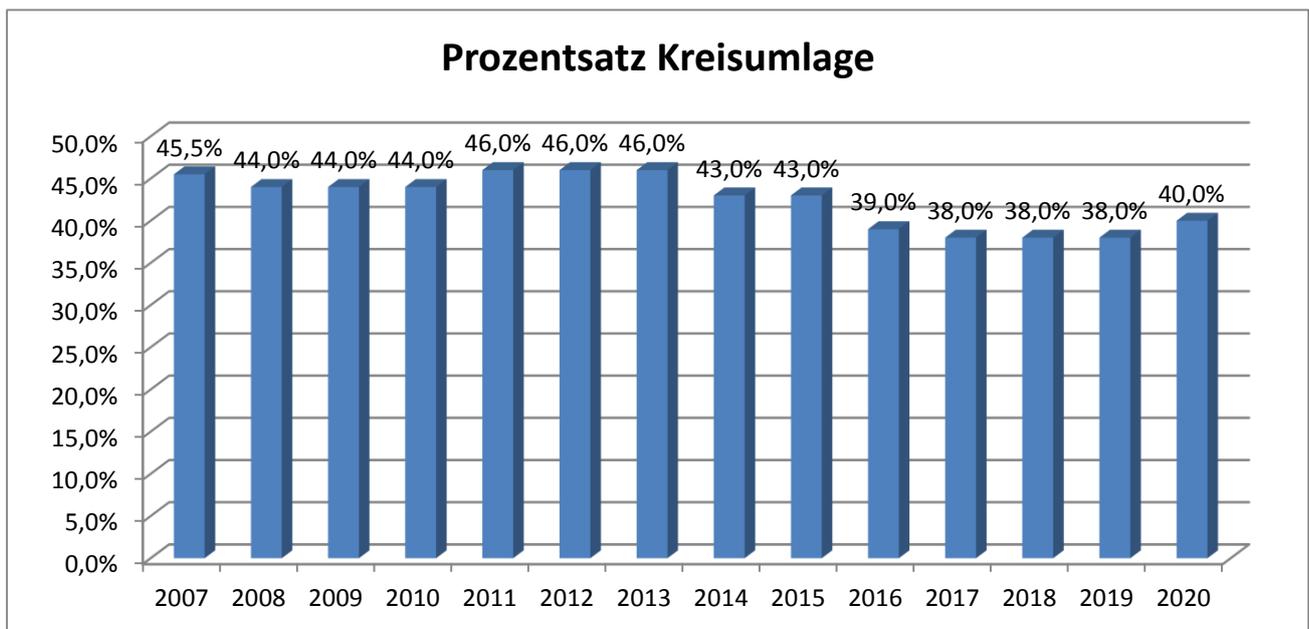
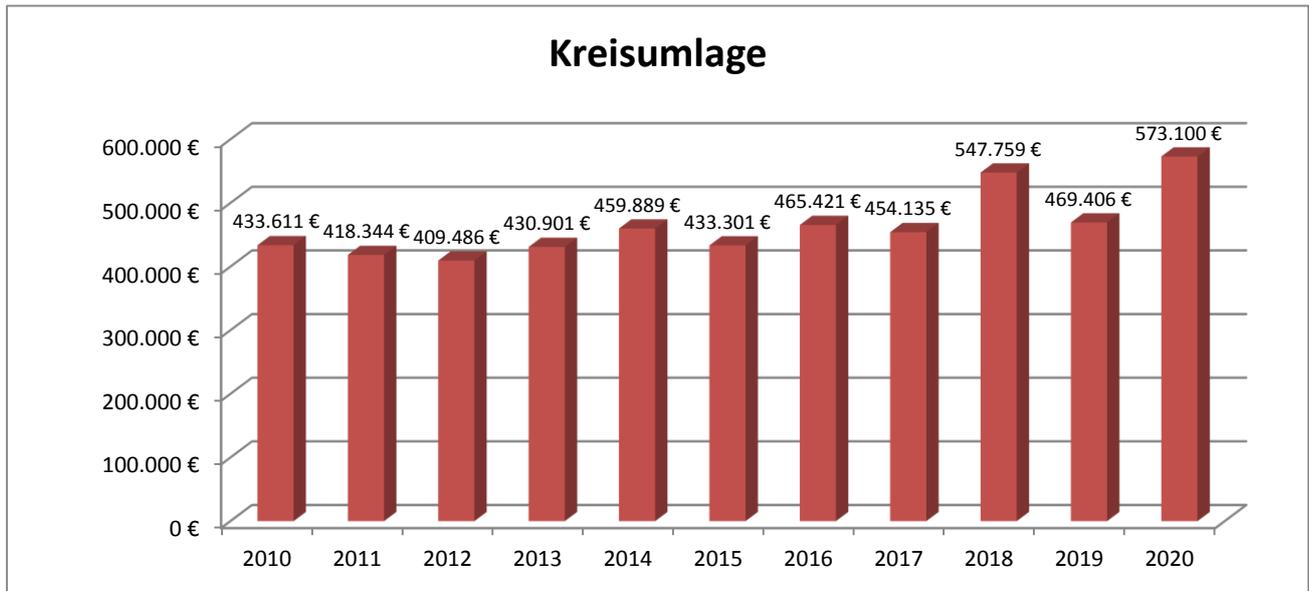
3700	9510	Kirche Neunk. – Vorplatz mit Sanierung Friedhofmauer	90.000 €
3700	9880	Kirche Umpfenbach – Zuschuss Innenrenovierung	8.000 €

Einzelplan 4	Soziale Sicherheit	Einnahmen	Ausgaben
Einzelplansumme		0 €	104.000 €

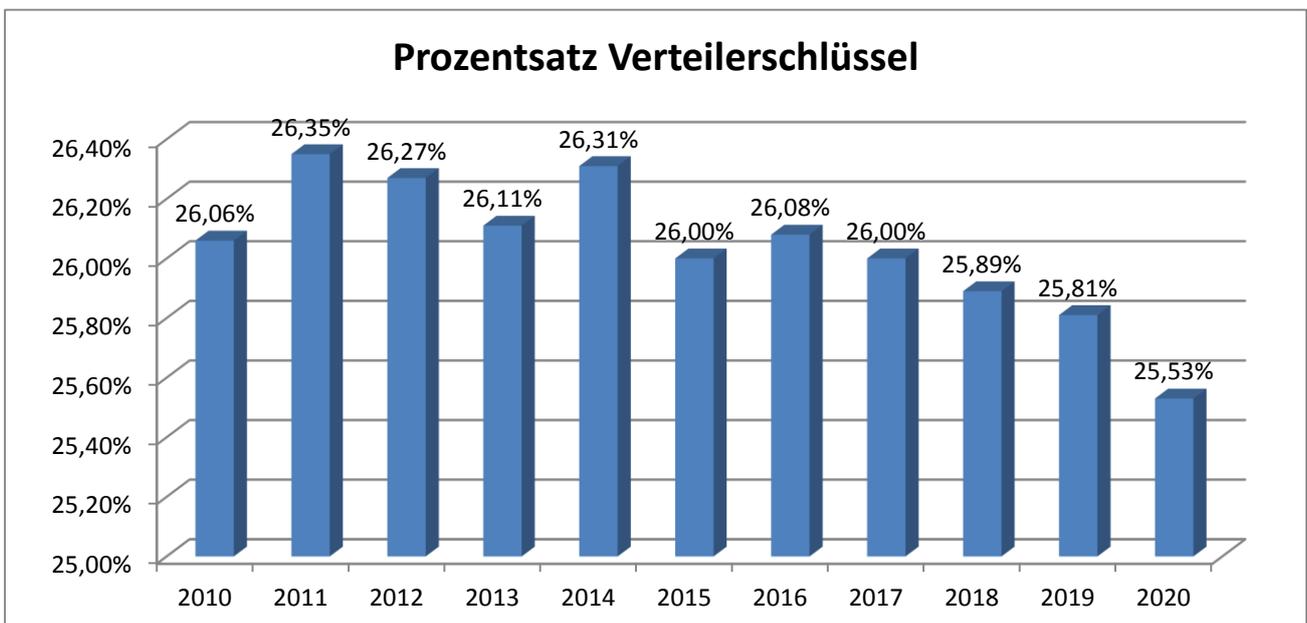
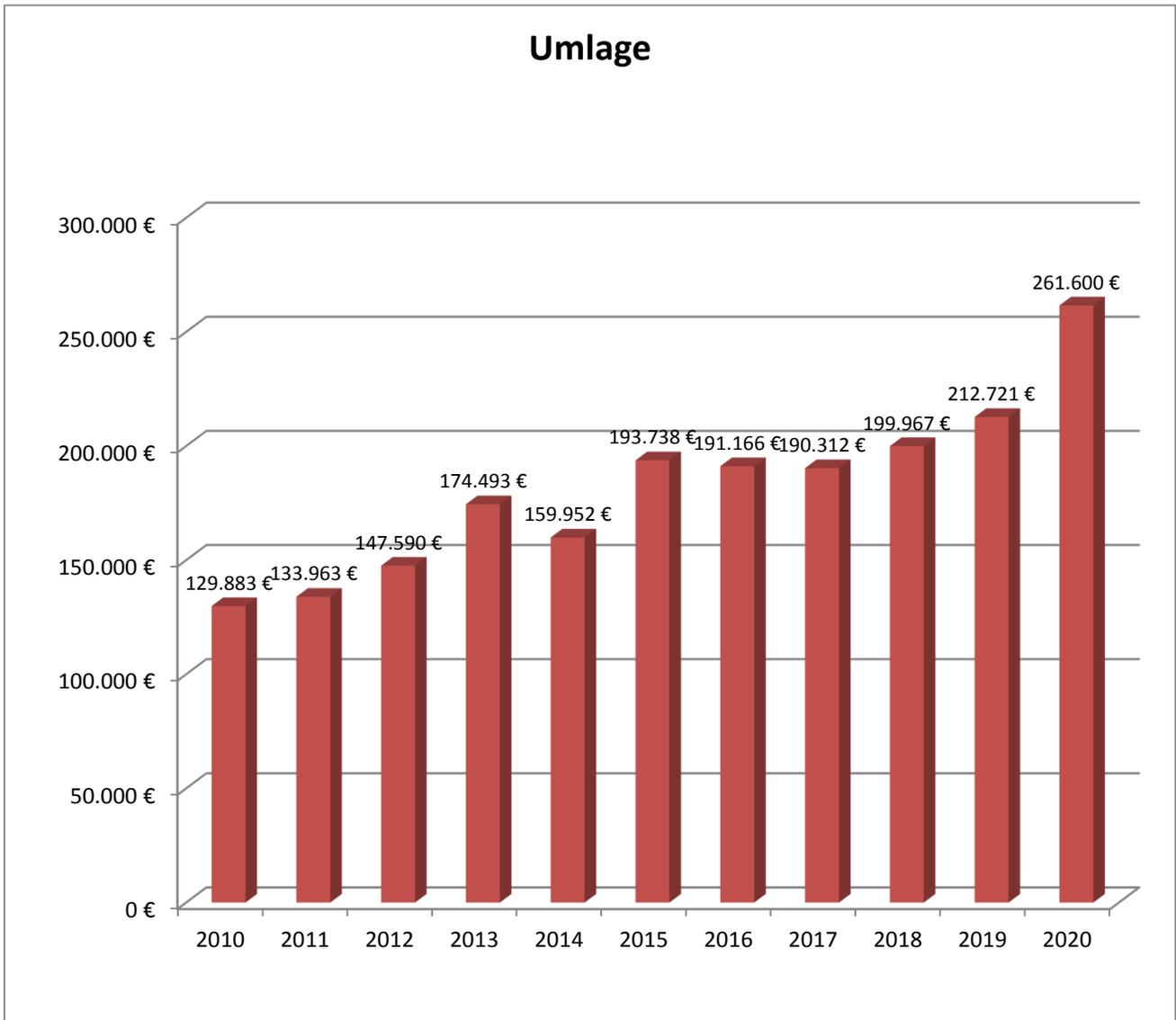
4601	9359	Spielplätze – Erneuerung Spielgeräte	5.000 €
4641	9357	Beschaffung Bus f. Kindertagesstätte	30.000 €
4641	9359	Kindertagesstätte Beschaffungen	3.000 €
4641	9451	Kindertagesstätte – Erweit. Zaunanlage	6.000 €
4641	9452	Kindertagesstätte – Rodungs-u. Erdarbeiten für Erweiterung	10.000 €
4641	9551	Wasser-Matschanlage KiTa. Neunk.	5.000 €
4641	9510	neue Parkplätze f. Kindergarten u. Krippe	45.000 €

Einzelplan 5 Gesundheit , Sport, Erholung			Einnahmen	Ausgaben
Einzelplansumme			0 €	0 €
Einzelplan 6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr			Einnahmen	Ausgaben
Einzelplansumme			10.000 €	0 €
6300	3610	Straßenausbaubeitragspauschale	10.000 €	
Einzelplan 7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung			Einnahmen	Ausgaben
Einzelplansumme			28.000 €	616.000 €
7000	3531	Kanalherstellungsbeiträge	3.000 €	
7000	9450	RÜB Umpfenbach – San. Hauptrinne		20.000 €
7000	9451	Kanal: Schmutzfrachtberechnung für Einleitungserlaubnis		5.000 €
7000	9452	Kanal: Kanaldatenbank		15.000 €
7002	9535	Kanal Odenwaldstraße Umpfenbach – Umbindung (incl. Grunderwerb)		250.000 €
7004	9535	Erschließung Baugeb. Richelb. – Kanal		200.000 €
7191	9450	Öffentliches WC im Bereich Kirche Neunkirchen		15.000 €
7500	9450	Sanierung Friedhofsmauer Richelbach		25.000 €
7621	3671	Kostenbet. Vereine Erw. Gem. haus Neunk.	25.000 €	
7621	9451	Erweiterung Gem. haus Neunkirchen		80.000 €
7622	9450	Außenanlage Gemeinsch. haus Richelb.		3.000 €
7711	9359	Bauhof-Arbeitsgeräte		3.000 €
Einzelplan 8 Wirtschaftl. Unternehmen, Grundvermögen			Einnahmen	Ausgaben
Einzelplansumme			0 €	254.600 €
8801	9450	Tor f. HvO-Gruppe Umpfenbach		4.000 €
8811	9321	Grunderwerb allgemein		2.000 €
8811	9321	Grunderwerb f. neues Baugebiet Richelb.		248.600 €
Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft			Einnahmen	Ausgaben
Einzelplansumme			1.383.800 €	85.000 €
9000	3614	Investitionspauschale	126.500 €	
9101	3100	Entnahme aus Rücklage	520.000 €	
9101	9100	Zuführung an Rücklage		0 €
9121	37xx	Kreditaufnahme	546.405 €	
	97xx	Tilgungsleistungen		85.000 €
9161	3000	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	190.895 €	

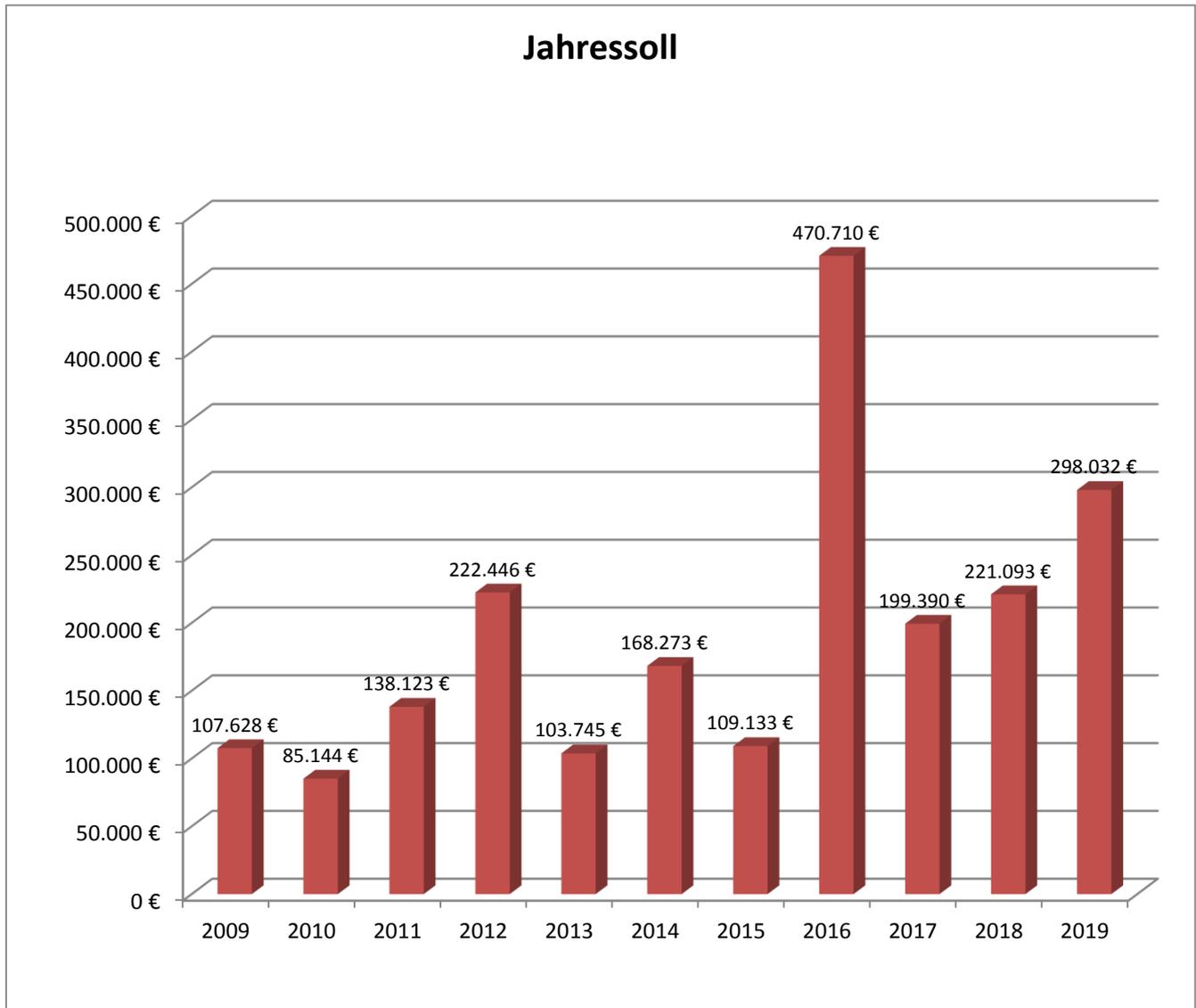
Entwicklung der Kreisumlage + Umlagekraft



Entwicklung der Umlage an die VG Erfstal



Entwicklung der Gewerbesteuer



Entwicklung der Realsteuer-Hebesätze

ab Jahr	Grdst. A	Grdst. B	Gewst.
1978	280	280	280
1982	300	300	300
1996	310	310	310
2006	330	330	330
2010	360	360	360

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Ausgaben -in 1.000 Euro-		
	2021	2022	2023
2020 : Erschließung neues Baugebiet Richelbach Straßenbau(VE 250.000 €)	250	0	0
Summe	250	0	0
Nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufn.	249	0	0

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2019	voraussichtlicher			Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres 2020
		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2020	Zugang	Abgang	
1.6 Kreditmarkt	704	626	546	85	1.087
Summe (in T€)	704	626	546	85	1.087

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art der Rücklage	Stand zu Beginn des Vorjahres 2019	Stand zu Beginn des HJ 2020	Zugänge	Abgänge
1. Allgem. Rücklage	77 €	77 €		
2. Sonderrücklagen	--	--		
Summe	77 €	77 €	0	0

nachrichtlich:

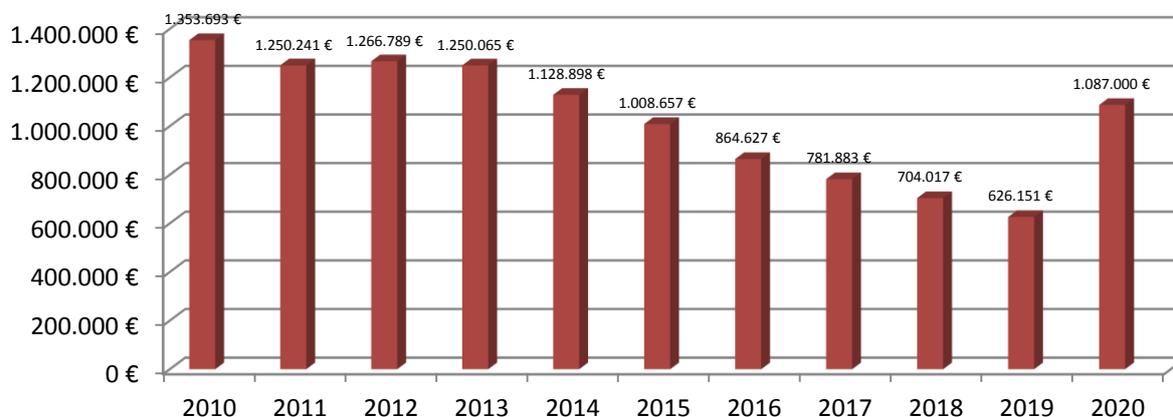
Ausgaben des Verwaltungshaushaltes der letzten drei Jahre (Haushaltsansätze)

Durchschnitt der letzten 3 Jahre 2.412.923 €
Hiervon eins von Hundert
= Mindestrücklage 24.129,23 €

2017 2.370.120,00 €
 2018 2.305.350,00 €
 2019 2.563.300,00 €

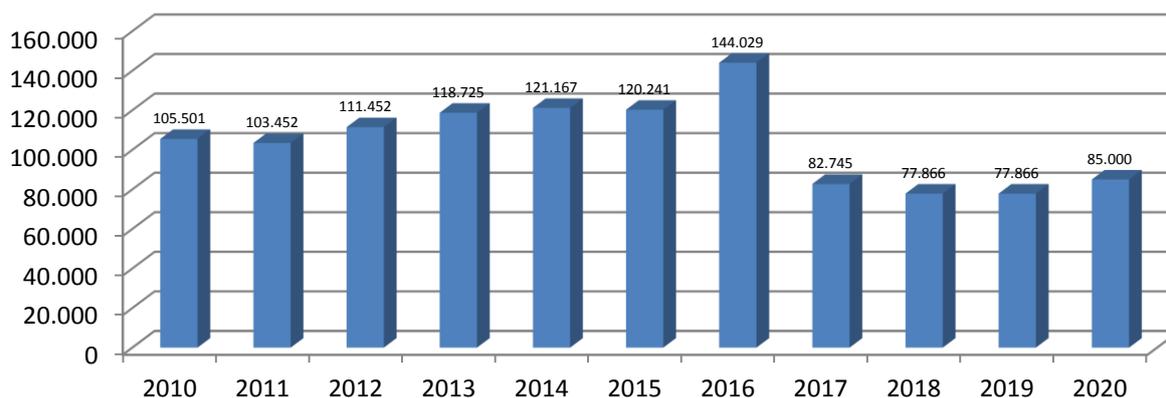
Schuldenübersicht / Schuldendienst

Schuldenstand jeweils zum 31.12.

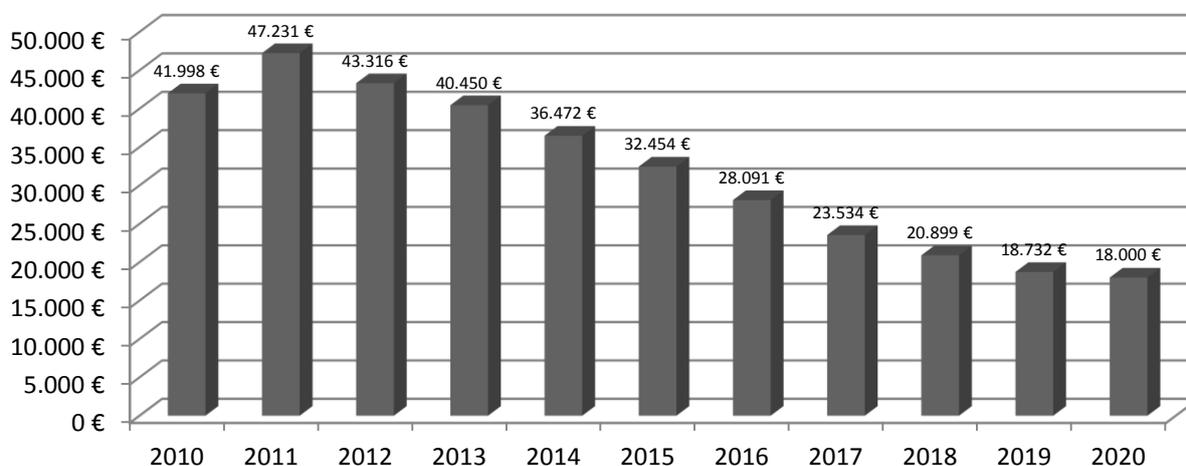


Kreditaufnahme 95.000 € 546.000 € 0 € 128.000 € 102.000 € 0 € 0 € 0 € 0 € 0 € 546.405 €

Tilgung



Zinsen



Daraus resultiert bei 1.454 Einwohnern (Stand 30.06.2019) und dem voraussichtlichen Schuldenstand von rd. 1.087.000 € eine Pro-Kopf-Verschuldung am Ende des Haushaltsjahres 2020 **von 747,59 €/Einw.** Der Landesdurchschnitt beträgt bei vergleichbaren Gemeinden 592,-- €/Einw.

Zusammenfassung Gruppierungsübersicht Gemeinde Neunkirchen Haushalt 2020

Hauptgruppe	Ansatz 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2018
Gruppe			
0 Steuern, allgem.Zuweisungen	1.921.300,00 €	1.815.970,00 €	1.650.770,00 €
00 Realsteuern (Grund-/Gew.steuer)	401.900,00 €	320.700,00 €	372.375 €
01 Gemeindeant. an Gemeensch.steuern	816.700,00 €	807.270,00 €	767.743 €
02 Andere Steuern (Hundesteuer)	4.000,00 €	3.900,00 €	4.860 €
04 Schlüsselzuweisungen	637.800,00 €	625.600,00 €	449.652 €
06 Sonst. Allg. Zuweisungen v. Land	60.900,00 €	58.500,00 €	56.140 €
1 Einnahmen aus Verwaltung u.Betrieb	671.150,00 €	675.400,00 €	666.246,00 €
10 Verwaltungsgebühren	400,00 €	400,00 €	420 €
11 Benutz.gebühren u. ähnl. Entgelte	254.960,00 €	250.560,00 €	249.205 €
13 Einnahmen aus Verkauf	29.400,00 €	29.400,00 €	21.410 €
14 Mieten und Pachten	28.340,00 €	34.540,00 €	37.385 €
15 Sonst.Verwalt. u. Betriebseinnahmen	250,00 €	2.100,00 €	300 €
16 Erstattungen v.Ausgaben d.Verw.haush.	153.600,00 €	166.200,00 €	161.483 €
17 Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd.Zwecke	204.200,00 €	192.200,00 €	196.043 €
2 Sonstige Finanzeinnahmen	71.750,00 €	71.930,00 €	64.967,00 €
20 Zinseinnahmen	0,00 €	0,00 €	0 €
21 Gewinnanteile v.wirts.Untern.u.Beteiligungen	0,00 €	0,00 €	8 €
22 Konzessionsabgaben	25.000,00 €	30.000,00 €	24.206 €
26 Weitere Finanzeinnahmen	550,00 €	550,00 €	1.532 €
27 Kalkulatorische Einnahmen	46.200,00 €	41.380,00 €	39.221 €
Summe Einnahmen Verwalt.haushalt	2.664.200,00 €	2.563.300,00 €	2.381.983 €
(Hauptgruppen 0 - 2)			
3 Einnahmen Vermögenshaushalt	1.473.300,00 €	1.246.800,00 €	1.108.566 €
30 Zuführung vom Verwalt.haushalt	190.895,00 €	283.385,00 €	107.396 €
31 Entnahme aus Rücklage	520.000,00 €	450.000,00 €	829.470 €
34 Einnahmen aus Veräußerung.Anl.vermög.	0,00 €	0,00 €	22.000 €
35 Beiträge u. ähnliche Entgelte	3.000,00 €	3.000,00 €	0 €
36 Zuweisungen u.Zuschüsse f.Investitionen	213.000,00 €	153.000,00 €	149.700 €
37 Einnahmen aus Krediten	546.405,00 €	357.415,00 €	0 €
Summe Gesamteinnahmen	4.137.500,00 €	3.810.100,00 €	3.490.549 €
4 Personalausgaben	785.900,00 €	761.750,00 €	729.614 €
40 Aufwendungen f.ehrenamtl.Tätigkeit	72.700,00 €	81.200,00 €	84.304 €
41 Dienstbezüge u. dgl.	539.600,00 €	515.750,00 €	486.559 €
43 Beiträge z. Versorgungskassen	44.970,00 €	42.750,00 €	42.158 €

44 Beiträge z.gesetzl.Sozialversich.	120.180,00 €	113.150,00 €	108.393 €
45 Beihilfen, Unterstützungen u.ä.	150,00 €	200,00 €	118 €
46 Personalnebenausgaben	8.300,00 €	8.700,00 €	8.082 €
5 Sächl.Verwalt.u.Betr.aufwand	207.045,00 €	183.655,00 €	164.583 €
50 Sächlicher Verwalt.u.Betriebsaufwand	10.600,00 €	10.600,00 €	11.725 €
51 Unterh. sonst. unbewegl.Vermögen	108.550,00 €	90.100,00 €	79.048 €
52 Geräte und Ausstattung	10.200,00 €	10.200,00 €	8.671 €
53 Mieten f. Gebäude	2.025,00 €	865,00 €	865 €
54 Bewirtschaft.(Heiz./Rein./Verbr.geb.Vers.)	49.210,00 €	47.890,00 €	36.323 €
55 Haltung von Fahrzeugen	23.960,00 €	22.200,00 €	24.851 €
56 Aus- u. Fortbildung	2.500,00 €	1.800,00 €	3.100 €
6 Sächl.Verwalt.u.Betr.aufwand	578.760,00 €	573.710,00 €	552.364 €
60 Weitere Verwalt. u. Betriebsausgaben	6.000,00 €	6.000,00 €	6.022 €
63 Weitere Verwalt.u.Betriebsausgaben	37.500,00 €	36.800,00 €	38.691 €
64 Steuern, Versicherungen	33.060,00 €	31.940,00 €	31.193 €
65 Geschäftsausgaben	47.090,00 €	54.010,00 €	47.445 €
66 Mitgliedsbeiträge	4.210,00 €	4.180,00 €	4.073 €
67 Erst.an Bund u.Land	404.700,00 €	399.400,00 €	385.719 €
68 Kalkulatorische Kosten	46.200,00 €	41.380,00 €	39.221 €
7 Zuweisungen u. Zuschüsse	24.100,00 €	27.000,00 €	17.442 €
70 Zuschüsse f.lfd.Zwecke an soz.od.ähnl.Eintr.	18.400,00 €	21.300,00 €	12.662 €
71 Zuweisungen/Zuschüsse f. lfd.Zwecke	5.700,00 €	5.700,00 €	4.780 €
8 Sonstige Finanzausgaben	1.068.395,00 €	1.017.185,00 €	917.980 €
80 Zinsausgaben	18.000,00 €	18.700,00 €	20.899 €
81 Gewerbesteuerumlage	24.300,00 €	30.200,00 €	41.872 €
83 Allgemeine Umlagen (Kreisuml./VG-Uml.)	834.700,00 €	684.400,00 €	747.726 €
84 Weitere Finanzausgaben	500,00 €	500,00 €	87 €
86 Zuführung zum Vermög.haushalt)	190.895,00 €	283.385,00 €	107.396 €
Summe Ausgaben Verwalt.haushalt	2.664.200,00 €	2.563.300,00 €	2.381.983 €
(Hauptgruppen 4 - 8)			
9 Ausgaben Vermögenshaushalt	1.473.300,00 €	1.246.800,00 €	1.108.566 €
91 Zuführung an Rücklagen	0,00 €	0,00 €	474.415 €
93 Vermögenserwerb	545.600,00 €	461.200,00 €	31.116 €
94-96 Baumaßnahmen	797.000,00 €	671.000,00 €	501.475 €
97 Tilgung von Krediten	85.000,00 €	77.900,00 €	77.866 €
98 Zuweisungen u.Zuschüsse f. Investitionen	45.700,00 €	36.700,00 €	23.694 €
Summe Gesamtausgaben	4.137.500,00 €	3.810.100,00 €	3.490.549 €

Steuern-, Beitrags- und Gebührensätze der Gemeinde Neunkirchen

Grundsteuer A		360 v.H.	seit 2010
Grundsteuer B		360 v.H.	seit 2010
Gewerbsteuer		360 v.H.	seit 2010
Eigenanteil beim Erschließungsbeitrag		10 v.H.	seit 1988
Wasserherstellungsbeitrag (WZV)			
>> Grundstücksfläche		0,31 €/qm	seit 2002
>> Geschossfläche		3,17 €/qm	seit 2002
		zzgl. 7% Umsatzsteuer	
Kanalherstellungsbeitrag			
>> Grundstücksfläche		1,21 €/qm	seit 2002
>> Geschossfläche		10,19 €/qm	seit 2002
Wasserverbrauchsgebühr (WZV)		4,43 €/cbm	ab 01.01.2020
		zzgl. 7% Umsatzsteuer	
Zählermiete Wasseruhr	bis 2,5 m ³	72,00 €/Jahr	seit 01.07.2017
	bis 6,0 m ³	108,00 €/Jahr	seit 01.07.2017
	bis 10,0 m ³	180,00 €/Jahr	seit 01.07.2017
	über 10,0 m ³	270,00 €/Jahr	seit 01.07.2017
(Die Kosten für Reparaturen von Rohrbrüchen auf öffentlichem Grund werden vom WZV übernommen.)			
Kanalbenutzungsgebühr		3,25 €/cbm	ab 01.01.2016
Hundesteuer	1. Hund	50,00 €	seit 2010
	2. Hund	70,00 €	seit 2010
Kampfhund		500,00 €	seit 2005
Kindergartenbenutzungsgebühr	(Spielgeld im Sockelbetrag enthalten)		
	1. Kind	2. Kind	
4 Stunden Buchungszeit	70,00 €	65,00 €	01.09.2017
5 Stunden Buchungszeit	76,00 €	70,50 €	01.09.2017
6 Stunden Buchungszeit	82,00 €	76,00 €	01.09.2017
7 Stunden Buchungszeit	88,00 €	81,50 €	01.09.2017
8 Stunden Buchungszeit	94,00 €	87,00 €	01.09.2017
9 Stunden Buchungszeit	100,00 €	92,50 €	01.09.2017
10 Stunden Buchungszeit	106,00 €	98,00 €	01.09.2017
Kinderkrippenbenutzungsgebühr	(Spielgeld im Sockelbetrag enthalten)		
2 Stunden Buchungszeit	102,00 €		ab 01.09.2014
3 Stunden Buchungszeit	114,00 €		ab 01.09.2014
4 Stunden Buchungszeit	126,00 €		ab 01.09.2014
5 Stunden Buchungszeit	138,00 €		ab 01.09.2014
6 Stunden Buchungszeit	150,00 €		ab 01.09.2014
7 Stunden Buchungszeit	162,00 €		ab 01.09.2014
8 Stunden Buchungszeit	174,00 €		ab 01.09.2014
9 Stunden Buchungszeit	186,00 €		ab 01.09.2014
10 Stunden Buchungszeit	198,00 €		ab 01.09.2014
Grabgebühren (Laufzeit 25 Jahre)			
Einzelgrab		850,00 €	seit 2013
Familiengrab (4-fach)		1.250,00 €	seit 2013
Dreifachgrab (6-fach) (nur Richelbach)		1.650,00 €	seit 2013
Urnengrab		400,00 €	seit 2013