

## Haushaltsplan 2019 der Gemeinde Amtzell



### Amtzell **Übersicht über die aus VE's voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen**

Bärenstark.      Gemeinde Amtzell

Nr.	Bezeichnung	VE im Haushaltsplan TEUR	Fällige Auszahlungen HH-Jahr 2020 TEUR	Fällige Auszahlungen HH-Jahr 2021 TEUR	Fällige Auszahlungen HH-Jahr 2022 TEUR	Fällige Auszahlungen HH-Jahr 2023 TEUR
1.	Jahr 2016	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.	Jahr 2017	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Jahr 2018	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4.	aktuelles Jahr 2019	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>5.</b>	<b>Summe</b> *****	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>6.</b>	<b>Nachrichtlich:</b> *****	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
7.	im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen	---	43,1	129,8	2.294,0	0,0

## Haushaltsplan 2019 der Gemeinde Amtzell



### Amtzell **Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen**

Bärenstark.      Gemeinde Amtzell

Nr.	Bezeichnung	voraussichtlicher Stand zu Beginn des HH-Jahres - TEUR	voraussichtlicher Stand zum Ende des HH-Jahres - TEUR
1.	Ergebnisrücklagen	0,0	0,0
1.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,0	0,0
1.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,0	0,0
2.	Zweckgebundene Rücklagen	0,0	0,0
	<b>Rücklagen gesamt</b>		

## Haushaltsplan 2019 der Gemeinde Amtzell



### Amtzell **Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen**

Bärenstark. Gemeinde Amtzell

Nr.	Bezeichnung	voraussichtlicher Stand zu Beginn des HH-Jahres - TEUR
1.	Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	0,0
1.1	Lohn- und Gehaltsrückstellungen	0,0
1.2	Unterhaltsvorschussrückstellungen	0,0
1.3	Stilllegungs- und Nachsorge- rückstellungen für Abfalldeponien	0,0
1.4	Gebührenüberschussrückstellungen	0,0
1.5	Altlastensanierungsrückstellungen	0,0
1.6	Rückstellungen für drohende Verpflich. aus Bürgschaften und Gewährleistungen	0,0
2.	Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	0,0
2.1	Sonstige Rückstellungen	0,0
	<b>Rückstellungen gesamt</b>	

## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließlich Kassenkredite)

Nr.	Bezeichnung	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des HH-Jahres	Voraussichtlicher Stand zu Ende des HH-Jahres
<b>1.1</b>	<b>Anleihen</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>
<b>1.2</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>2.442.750 €</b>	<b>2.107.212 €</b>
1.2.1	Bund	0 €	0 €
1.2.2	Land	0 €	0 €
1.2.3	Gemeinden und Gemeindeverbände	0 €	0 €
1.2.4	Zweckverbände und dgl.	0 €	0 €
1.2.5	Kreditinstitute	2.442.750 €	2.107.212 €
	KfW	1.248.474 €	1.067.222 €
	Kreditmarkt	1.055.422 €	904.113 €
	Darlehen Wilhelm-Koch-Weg - LAKRA	42.547 €	40.851 €
	Darlehen Wilhelm-Koch-Weg - KSK	96.307 €	95.027 €
1.2.6	Sonstige Bereiche	0 €	0 €
<b>1.3</b>	<b>Kassenkredite</b>	<b>780.043 €</b>	<b>253.740 €</b>
<b>1.4</b>	<b>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>
<b>1</b>	<b>Voraussichtliche Gesamtschulden</b>	<b>3.222.793 €</b>	<b>2.360.952 €</b>

**Stand der Ausfallhaftung nach § 88 Abs. IV GemO und den  
Wohnraumförderungsbestimmungen des Landes Baden-  
Württemberg für Kredite bei der Landeskreditbank Baden-  
Württemberg-Förderbank in Karlsruhe**

Restschuld zum 31.12.2018

1.226.096,51 €

Gemeinde **Amtzell**

Landkreis **Ravensburg**

***Berechnung***

***der***

***voraussichtlichen Schlüsselzuweisungen***

***für das Jahr***

**2019**

## I. Einwohnerzahl

1.1	Fortgeschriebene Wohnbevölkerung am 30.06.	<b>2018</b>	4.247 Einwohner	(30.06.2018)
1.2	Zahl der anrechenbaren ...			
	.21 Familienangehörigen der nicht meldepflichtigen Angehörigen der Stationierungstreitkräfte:		0	
	.22 nichtkasernierte Mitglieder der Stationierungstreitkräfte:		0	
	.23 Insassen der Landesaufnahmestellen für Flüchtlinge und Aussiedler:		0	
	.24 Summe .21 bis .23		0	
	.25 Hiervon 75 von Hundert:		0	
1.3	Summe 1.1 + 1.25: Ergänzte Einwohnerzahl:		4.247 Einwohner	
1.4	Zuschlag nach § 34 a FAG *)		0 Einwohner	
1.5	Summe 1.3 + 1.4: Erhöhte Einwohnerzahl:		<b>4.247 Einwohner</b>	
1.6	Sondersatz für			
	.61 stationierte Wehrpflichtige der und kasernierte Soldaten der Stationierungstreitkräfte:		0	
	.62 Polizeibeamte in Gemeinschaftsunterkünften:		0	
	.63 Studenten an einer Hochschule (Haupt Hörer) und Studierende an einer Berufsakademie:		0	<b>0</b>

II. Steuerkraftmeßzahl \*\*)

		Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbsteuer n. Ertrag/(Kapital) (inkl. ZIG)	
2.1	Ist-Aufkommen im HJ <sup>2)</sup>	2017	58.429,72 €	442.714,08 €	2.324.446,77 €
	.11 Hebesätze <sup>2)</sup>	2017	320,00%	350,00%	340,00%
	.12 Grundbeträge <sup>3)</sup>				
	.13 Anrechnungssätze		195,00%	185,00%	290,00%
	.14 Anrechnungsbeträge:		35.605,61 €	234.006,01 €	1.982.616,36 €
2.2	<b>Summe Anrechnungsbeträge Grundsteuer A und B und Gewerbsteuer:</b>				<b>2.252.227,99 €</b>
2.3	Gewerbsteuer-Umlage für <sup>2)</sup> 5) inkl. ZIG, da oben brutto angerechnet und gleicher Hebesatz	2017			- 468.307,66 €
2.4.1	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer Schlüsselzahl 6):	0,0004179	letzte Schlüsselzahlerh. 2018: + 5,99 %, nächste ab 2021 mit + 3 % kalkuliert		
	mal	X			
	(Gesamtbetrag des Gemeindeanteils im HJ) <sup>2)</sup>	2017	6.314.160.494,11 €	=	2.638.687,67 €
2.4.2	Familienlastenausgleich				
	(Gesamtbetrag des Fam.lastenausgl. im HJ) <sup>2)</sup>	2017	475.243.240,00 €	=	198.604,15 €
2.4.3	Beteiligung an der Umsatzsteuer				
	(Gesamtbetrag der Umsatzst.beteiligung im HJ) <sup>2)</sup>	2017	190.425,05 €	X	80%
				=	152.340,04 €
2.5	<b>Steuerkraftmeßzahl 6)</b>		(2.2 - 2.3) + 2.4.1+2.4.2+2.4.3		<b>4.773.552,19 €</b>
	- Steuerkraftmeßzahl je Einwohner				1.123,98 €

**III. Bedarfsmeßzahl und Sockelgarantie**

3.1	Erhöhte Einwohnerzahl (1.5.) x Kopfbetrag:	4.247 Einwohner	X	1.429,10 €	=	6.069.387,70 €
3.2	Zuschlag für Soldaten usw. nach 1.6	0	X	- €	=	- €
3.3	<b>Summe der Bedarfsmeßzahl:</b>					<b>6.069.387,70 €</b>
3	.41 Sockel: 60% von 3.3			3.641.632,62 €		
	.42 Steuerkraftmeßzahl:			- 4.773.552,19 €		
	<b>.43 Unterschiedsbetrag:</b>				=	<b>- 1.131.919,57 €</b>

**IV. Höhe der Schlüsselzuweisungen:**

4.1	Nach mangelnder Steuerkraft 70% der Schlüsselzahl (3.3 - 2.5) =	1.295.835,51 €	X	70%	=	907.084,86 €
4.2	Mehrzuweisung (Sockelgarantie) 30% des Unterschiedsbetrags, falls positiv (3.43)	- 1.131.919,57 €	X	30%	=	- €
4.3	<b>Summe der Schlüsselzuweisungen:</b>					<b>907.084,86 €</b>

**V. Investitionspauschale**

	Steuerkraftsumme je EW im Verhältnis zum Landesdurchschnitt:	erhöht/ verringert um	Erhöhte/ verringerte Einwohnerzahl:	
5.	0	unter 75%	125%	0
	0	75% bis 85%	115%	0
	4.247	85% bis 95%	105%	4.459
	0	95 bis 105%	100%	0
	0	105% bis 115%	95%	0
	0	115% bis 125%	85%	0
	0	mehr als 125%	75%	0

----> wegen der Zuordnung der EW zu den jeweiligen %-Kategorien vgl. 7.4

Erhöhte/verringerte EW-Zahl:	4.459	X	91,00 €	=	<b>405.769,00 €</b>
------------------------------	-------	---	---------	---	---------------------

**VI. Zuschüsse an Fremdenverkehrsgemeinden**

6. Kurtaxepflichtige Übernachtungen: 0 X 0,00 € = - €

**VII. Steuerkraftsumme:**

	Bemessungsgrundlage für die Kreisumlage	Bemessungsgrundlage für die Finanzausgleichsumlage
7.1 Steuerkraftmeßzahl nach 2.5	4.773.552,19 €	4.773.552,19 €
7.2 Schlüsselzuweisung nach mangelnder Steuerkraft (einschl. Mehrzuweisungen für das Jahr <sup>2</sup> )	938.202,60 €	938.202,60 €
<b>2017</b>		
7.3 <b>Steuerkraftsumme:</b> (2.5 lfd. Jahr + 4.1 zweitvorangegangenes Jahr + 4.2 zweitvorangegangenes Jahr)	<b>5.711.754,79 €</b>	<b>5.711.754,79 €</b>
7.4 Steuerkraftsumme je Einwohner in €:	1.344,89 €	1.344,89 €
	Landesdurchschnitt:	1.564,56 € (Bem.grundlage 2019 lt. 1. Teilzahlung 2019 v. 26.02.19)
	%-tualer Anteil:	85,96%
	(der Steuerkraftsumme je EW in Amtzell an der durchschn. Steuerkrafts. je EW in BW)	
	(vgl. Investitionspauschale 5)	

**VIII. Berechnung von Umlagen und Zuweisungen**

8.1 **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer:**  
 Anteil der Gemeinden des Landes Baden-Württemberg voraussichtlich: 6.983.000.000,00 €  
 X  
 Schlüsselzahl der Gemeinde: 0,0004179 siehe oben  
 ergibt einen Gemeindeanteil von: = 2.918.195,70 €

**8.2 Gewerbesteuerumlage:**

Gewerbesteuer-Istaufkommen im Haushaltsjahr:

2.150.000,00 €

Hebesatz

:

340%

X

davon

64,00%

=

404.705,88 €

(vgl. § 6 GemeindefinanzreformG)

**8.3 Kreisumlage**

Steuerkraftsumme im Haushaltsjahr

5.711.754,79 €

X

28,00%

=

1.599.291,34 €

(Hebesatz Kreisumlage)

- 2,0 % geg. 2018

**8.4 Finanzausgleichsumlage**

Steuerkraftsumme im Haushaltsjahr:

5.711.754,79 €

X

Prozentsatz nach § 1 a, II FAG)

22,10%

Steuerkraftmeßzahl : Bedarfsmeßzahl x 100: 78,65 → Zuschlag:

1,080%

=

1.323.984,76 €

(Der Zuschlag bemißt sich nach der Höhe der Steuerkraftmeßzahl. Er beträgt für jedes Prozent, welches die Steuerkraftmeßzahl 60,99% der Bedarfsmeßzahl übersteigt 0,060%. - vgl. § 1a, II FAG)

**8.5 Beteiligung an der Umsatzsteuer**

1.150.000.000,00 €

X

0,0002897

=

333.155,00 €

**8.6 Leistungen aus dem Familienleistungsausgleich (§ 29 a FAG)**

512.500.000,00 €

X

0,0004179

=

214.173,75 €

siehe oben

Aufgestellt:

Amtzell, den

3. Mai 2019

(Unterschrift)

**Erläuterungen:**

1) Vorjahr

2) Zweitvorangegangenes Jahr

3) Nach der Formel: (Ist-Aufkommen x 100) durch (Hebesatz)

- 4) Nach der Formel:  $(\text{Grundbetrag} \times \text{Anrechnungssatz}) \text{ durch } (100)$
- 5) Nach der Formel:  $(\text{Gewerbesteuer-Ist} \times 52) \text{ durch } (\text{Hebesatz})$
- 6) Haushaltsjahr
- 7) Der Prozentsatz für die Mehrzuweisung beträgt 100 minus Ausschüttungsquote nach 4.1
- 8) Die Einwohnerzahlen (1.1) werden bei Gemeinden mit einer Steuerkraftsumme je Einwohner in % des Landesdurchschnitts ihrer Größenklasse von bis mit den jeweils angegebenen Werten angesetzt.
- 9) Vgl. 1a, Abs. 2 FAG
- \*) Förderung von Gemeindezusammenschlüssen nach der Regelung bis zum 02.04.1972
- \*\*\*) Bgl. hierzu auch 6, Abs. 6 FAG

## Ermittlung der Bedarfzahl für den Finanzausgleich

Jahr: 2019  
 Grundlage: 1. Teilzahlung 2019  
 Mitteil. üb. vorl. Bemess.grundl.:  
 Rechtsgrundlage: § 1 a Abs. 4, § 5 FAG

### I. Berechnung des gemeindespezifischen Kopfbetrages:

Tats. anrechenb. Einw.zahl: 4.247,00 ← { 3.977,00 (Volkszähl. 30.06.12)  
 4.247,00 (Zensus 30.06.18)  
 Einwohnerzahluntergrenze: 3.000,00  
 Einwohnerzahlobergrenze: 10.000,00

**Jürgen Gauß am 08.03.19:**

Stala-Stand vom  
 30.06.17: 4.211 Ew.  
 30.03.18: 4.258 Ew.  
 30.06.18: 4.247 Ew.

### 1. Festlegung der Unter- und Obergrenzen des Kopfbetrages:

#### 1.1 nach den Haushaltserlaßzahlen:

Einw.unter- und obergrenze	Kopfbeträge
3.000,00	1.404,00 €
10.000,00	1.544,40 €

#### 1.2 nach der tatsächlich anrechenbaren Einwohnerzahl:

Anrechenbare Einwohnerzahl	Kopfbetrag	Gerundeter Kopfbetrag
4.247,00	1.429,01 €	1.429,10 €

### II. Berechnung der Bedarfsmeßzahl:

Kopfbetrag Gemeinde Amtzell	Tats. anrechenbare Einwohnerzahl Stand: 30.06.18	Bedarfsmeßzahl 2019
1.429,10 €	4.247,00	<u>6.069.387,70 €</u>

Aufgestellt: Amtzell, den 03.05.19

Gauß

## Haushaltsplan 2019 der Gemeinde Amtzell



### Amtzell Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Bärenstark. Gemeinde Amtzell

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
	<b>ERTRAGSLAGE</b>						
<b>1</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>						
	absoluter Betrag in €	0,00	0	35.350	179.300	581.980	212.640
	Betrag je Einwohner in €/EW	0,00	0	8	42	137	50
	Aufwandsdeckungsgrad in %	0,00	0	100	102	105	102
	<b>1.1 Steuerkraft - netto -</b>						
	absoluter Betrag in €	0,00	0	4.127.070	4.305.570	4.493.400	4.276.830
	Betrag je Einwohner in €/EW	0,00	0	972	1.014	1.058	1.007
	Anteil an ordentl. Aufwendungen in %	0,00	0	37	38	40	38
	<b>1.2 Betriebsergebnis - netto -</b>						
	absoluter Betrag in €	0,00	0	4.091.720	4.126.270	3.911.420	4.064.190
	Betrag je Einwohner in €/EW	0,00	0	963	972	921	957
	Anteil an ordentl. Aufwendungen in %	0,00	0	37	37	35	36
<b>2</b>	<b>Sonderergebnis</b>						
	absoluter Betrag in €	0,00	0	1.220.960	3.107.550	2.182.000	482.690
<b>3</b>	<b>Gesamtergebnis</b>						
	absoluter Betrag in €	0,00	0	1.256.310	3.286.850	2.763.980	695.330
	<b>FINANZLAGE</b>						
<b>4</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
	absoluter Betrag in €	0,00	0	594.820	728.340	1.107.370	693.820
	Betrag je Einwohner in €/EW	0,00	0	140	172	261	163
<b>5</b>	<b>Mindestzahlungsmittelüberschuss</b>						
	absoluter Betrag in €	0,00	0	597.310	377.450	433.040	386.730
<b>6</b>	<b>Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel</b>						
	absoluter Betrag in €	0,00	0	-2.490	350.890	674.330	307.090
	Betrag je Einwohner in €/EW	0,00	0	-1	83	159	72
<b>7</b>	<b>Soll-Liquiditätsreserve (§22 Abs. 2 GemHVO)</b>						
	absoluter Betrag in €	0,00	0	0	-66.783	-67.729	-133.546
<b>8</b>	<b>voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>						
	absoluter Betrag in €	0,00	-780.043	0	926.390	2.325.180	0
	<b>KAPITALLAGE</b>						
<b>9</b>	<b>Eigenkapital</b>						
	absoluter Betrag in €						
	<b>9.1 Basiskapital</b>						
	absoluter Betrag in €						
	<b>9.2 Eigenkapitalquote</b>						

## Haushaltsplan 2019 der Gemeinde Amtzell



### Amtzell Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Bärenstark. Gemeinde Amtzell

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
	Verhältnis Eigenkap. zu Bilanzsumme in %						
	<b>9.3 Fremdkapitalquote</b>						
	Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme in %						
<b>10</b>	<b>Anlagendeckung</b>						
	Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen in %						
<b>11</b>	<b>Verschuldung</b>						
	absoluter Betrag in €						
	Betrag je Einwohner in €/EW						
	<b>11.1 Nettoneuverschuldung</b>						
	absoluter Betrag in €	0,00	0	-335.540	-334.380	-303.250	1.907.220