

**Feststellung des Ergebnisses der
Haushaltsrechnung für das Haushaltsjahr 2020**

EINNAHMEN	Verwaltungshaushalt €	Vermögenshaushalt €	Gesamt-Haushalt €
Soll lfd. Haushaltsjahr (Anordnungen auf HHAnsatz)	4.511.762,16	3.898.372,40	8.410.134,56
Neue Haushaltsreste			
Abgänge auf Haushaltsreste aus Vorjahr			
Niederschlagungen auf Kassenreste aus Vorjahren			
Erlöse auf Kassenreste aus Vorjahren			
Bereinigtes Soll Einnahmen	4.511.762,16	3.898.372,40	8.410.134,56
AUSGABEN			
Soll lfd. Haushaltsjahr (Anordnungen auf HHAnsatz)	4.511.762,16	3.898.372,40	8.410.134,56
Neue Haushaltsreste			
Abgänge auf Haushaltsreste aus Vorjahr(en)			
Abgänge auf Kassenreste aus Vorjahren			
Bereinigtes Soll Ausgaben	4.511.762,16	3.898.372,40	8.410.134,56
SOLL-FEHLBETRAG			

Im Rechnungsergebnis sind enthalten:

Zuführung zum Vermögenshaushalt	909.550,18	Überschuß nach § 79 Abs. 3 Satz 2 KommHV	2.396.966,95
Zuführung zum Verwaltungshaushalt		Rücklagenzuführung insgesamt	2.396.966,95

Haushaltsjahr 2020

Buchmäßiger Kassenbestand	Verwaltungshaushalt €	Vermögenshaushalt €	Gesamt-Haushalt €	Verwahrgelder und Vorschüsse €
Ist-Einnahmen	4.542.626,52	3.898.372,40	8.440.998,92	5.203.115,15
Ist-Ausgaben	4.564.454,86	3.898.372,40	8.462.827,26	1.880.327,35
Ist-Überschuß				3.322.787,80
Ist-Fehlbetrag	21.828,34		21.828,34	

Buchmäßiger Kassenbestand	Insgesamt €
Ist-Einnahmen	13.644.114,07
Ist-Ausgaben	10.343.154,61
Ist-Überschuß	3.300.959,46
Ist-Fehlbetrag	

Verprobung zugleich Bestandsübernahme	Verwaltungshaushalt Einnahmen €	Ausgaben €	Vermögenshaushalt Einnahmen €	Ausgaben €
Ist-Überschuß				
Ist-Fehlbetrag		21.828,34		
Haushaltsreste				
Kassenreste	21.828,34			
Soll-Fehlbetrag				
Summe:	21.828,34	21.828,34		
abzüglich Ausgaben	21.828,34			
Ergebnis:	-			-

Übersicht über die Rücklagen

Art der Rücklagen	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres €	Zuführungen €	Entnahmen €	Stand am Ende des Haushaltsjahres €
1. Allgemeine Rücklage (in dieser Rücklage sind enthalten)				
1.1 Betriebsmittel der Kasse (§ 20 Abs. 2 KommHV)	925.820,85	2.396.966,95		3.322.787,80
1.2 Mittel zur Deckung des Ausgabenbedarfs im Vermögenshaushalt künftiger Jahre entsprechend dem Investitionsprogramm (§ 20 Abs. 3 KommHV)				
1.3 Mittel zur Tilgung von Krediten, die mit dem Gesamtbetrag fällig werden (§ 20 Abs. 3 Nr. 1 KommHV)				
1.4 Mittel für die Inanspruchnahme aus Bürgschaften, Gewährverträgen u. dgl. (§ 20 Abs. 3 Nr. 2 KommHV)				
Gesamtbetrag der allgemeinen Rücklage:	925.820,85	2.396.966,95		3.322.787,80

noch Übersicht über die Rücklagen

Art der Rücklagen	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres €	Zuführungen €	Entnahmen €	Stand am Ende des Haushaltsjahres €
2. Sonderrücklagen (§ 20 Abs. 4 KommHV)				
2.1				
2.2				
Gesamtbetrag der Sonderrücklagen:				

Berechnung des Mindestbetrages der allgemeinen Rücklage (Betriebsmittel der Kasse)

Ausgaben des Verwaltungshaushalts der letzten
drei Haushaltsjahre

2017	3.487.400,00	Durchschnitt der letzten
2018	3.617.700,00	drei Haushaltsjahre
2019	3.783.400,00	hiervon eins von Hundert
Summe	10.888.500,00	Mindestbetrag der allgemeinen Rücklage
		36.295,00

Übersicht über die Schulden

Art	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres €	Kreditaufnahme €	im Haushaltsjahr 2020			Sonstige Abgänge €	Stand am Ende des Haushaltsjahres €
			Sonstige Zugänge €	Tilgung €			
1. Schulden aus Krediten von/vom							
1.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen							
1.2 Land							
1.3 Gemeinden, Gemeindeverbänden							
1.4 Zweckverbänden und dgl.							
1.5 sonstigen öffentlichen Bereich							
1.6 Kreditmarkt	585.093			97.434			487.659
Summe	585.093			97.434			487.659
2. Innere Darlehen aus Sonderrücklagen							
3. Äussere Kassenkredite							
4. Belastungen aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen							

Verzeichnis
der beim Jahresabschluß unerledigten Vorschüsse und Verwahrgelder
Haushaltsjahr 2020

Konto-Nr.	Bezeichnung des Verwahrgeldes bzw. des Vorschusses	Beim Jahresabschluß vorhandene Verwahrgelder	Beim Jahresabschluß verbliebene, unerledigte Vorschüsse	Bemerkungen
4.815	Kassenverstärkungsmittel	3.322.787,80	0	

Vermögensübersicht

Aufgabenbereich Vermögensart	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Zugang	Abgang	Abschreibungen	Stand am Ende des Haushaltsjahres
A. Vermögen nach § 76 Abs. 1 KommHV					
1. Forderungen des Anlagevermögens					
1.1 Beteiligungen sowie Wertpapiere, die zum Zweck der Beteiligung erworben wurden					
1.2 Forderungen aus Darlehen, die aus Mitteln des Haushalts in Erfüllung einer Aufgabe gewährt wurden					
1.3 Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen					
1.4 das im Eigenbetrieb eingebrachte Eigen- kapital					
2. Geldanlagen					
2.1 Wertpapiere					
2.2 Einlagen bei Geldinstituten					
2.3 Sonstige Forderungen					

noch Vermögensübersicht

Aufgabenbereich Vermögensart	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Zugang	Abgang	Abschreibungen	Stand am Ende des Haushaltsjahres
B. Vermögen nach § 76 Abs. 2 KommHV Gliederung nach Einzelplänen und Abschnitten des Haushaltsplans. Gruppierung nach den in den Anlagenachweisen ausgewiesenen Anlagegruppen					

Bericht zur Jahresrechnung 2020

I. Feststellung des Rechnungsergebnisses

	Verwaltungs- haushalt €	Vermögens- haushalt €	Gesamt- haushalt €
1.1 Soll-Einnahmen	4.511.762,16	3.898.372,40	8.410.134,56
1.2 + Neue Haushalts- einnahmereste			
1.3 - Abgang alter Haushalts- einnahmereste			
1.4 - Abgang alter Kassen- einnahmereste			
1.5 Summe bereinigte Soll-Einnahmen	4.511.762,16	3.898.372,40	8.410.134,56
1.6 Soll-Ausgaben	4.511.762,16	3.898.372,40	8.410.134,56
1.7 + Neue Haushalts- ausgabereste			
1.8 - Abgang alter Haushalts- ausgabereste			
1.9 - Abgang alter Kassen- ausgabereste			
1.10 Summe bereinigte Soll-Ausgaben	4.511.762,16	3.898.372,40	8.410.134,56
1.11 Soll-Fehlbetrag	-	-	-

II. Vergleich mit dem Haushaltsplan und dem Vorjahr

	2020		2019
	Haushaltsansatz	Rechn. Ergebnis €	Rechn. Ergeb. €
Verwaltungshaushalt Einnahmen und Ausgaben	3.925.000,00	4.511.762,16	3.908.825,80
Vermögenshaushalt Einnahmen aus Ausgaben	4.274.700,00	3.898.372,40	1.234.735,54

III. Stand der Schulden und der Rücklagen

	Stand zu Beginn des HH.-Jahres	Zugang	Abgang	Stand am Ende des HH.-Jahres
Schulden	585.093		97.434	487.659
Rücklagen	925.820,85			925.820,85
Soll-Überschuß 2020		2.396.966,95		2.396.966,95

IV. Die wesentlichen Einnahmen und Ausgaben

1. Finanzeinnahmen des Verwaltungshaushalts

Grundsteuer „A“	13.761
Grundsteuer „B“	314.347
Gewerbesteuer	259.276
Einkommensteuerbeteiligung	1.719.749
Umsatzsteuerbeteiligung	38.099
Schlüsselzuweisung	984.000
Grunderwerbsteuer	88.719
Einkommensteuerersatz	126.100
Zuweisung Gewerbesteuerausfall Corona	84.776
Finanzzuweisung nach Art. 7 BayFAG	49.549
Hundesteuer	6.885
Konzessionsabgabe	61.559

2. Finanzausgaben

Zuführung zum Vermögenshaushalt	909.550
Kreisumlage	948.840
Gewerbesteuerumlage	28.510
Schulverbandsumlagen	318.709
Umlage Abwasserzweckverband	63.065
Umlage Zweckverband Freizeit und Erholung	13.600
Umlage Realsteuerstelle Regensburg	11.648
Mitfinanzierungsanteil offene Ganztagschule Mittagessen	34.566
Personalkostenzuschuss Kinderbetreuungseinrichtungen	948.540
Beteiligung an Defizit Kindergarten	10.167

3. Investitionsausgaben

Anschaffungen für Gemeindeorgane	8.234
Anschaffungen für Gemeindeverwaltung	15.952
Anschaffungen für Feuerwehr	18.615
Zuweisung f. Schutzkleidung	2.400
Anschaffungen Spielgeräte für Spielplätze	14.114
Anschaffung Kommunalfahrzeug für Bauhof	22.733

Investitionszuschuss an Realsteuerstelle	5.244
Grunderwerb Schule	500.979
oGTS Betriebs- und Dienstanweisung Abwasseranlage	4.902
Sanierung Grundschule	38.005
Investitionszuschuss Mittelschule	128.753
Kinderspielplätze Zaunanlage	2.936
Grunderwerb Kindergartenneubau	140.944
Baumaßnahmen Neubau Kindergarten	136.334
Investitionszuschuss Zweckverband Freizeit und Erholung	9.000
Investitionszuschuss SSV Köfering	54.050
Grunderwerb Dorfplatz	25.754
Weierbreite V Abschlusszahlung und Bebauungsplan	6.074
Investitionszuweisung Baugebiet Weierbreite	2.555.145
Grundstücksverkäufe	261.805
Deckenbauprogramm Buchenstr/Restz. Eggfängerstr	90.792
Dorfplatz BA I	10.884
Hochwasserschutz	35.057
Investitionszuschuss Abwasserzweckverband	100.000
Pflaster für Friedhof	2.266
Planungskosten Breitbandausbau	26.010
Investitionszuweisung für Breitbandausbau	25.971

Durch Mehreinnahmen im Verwaltungshaushalt bzw. durch Minderausgaben konnten dem Vermögenshaushalt letztendlich 909.550 € zugeführt werden.

Im Vermögenshaushalt waren Mehrausgaben zu verbuchen bei Grunderwerben für die Schulhauserweiterung, Kindergartenneubau und Dorfplatz, sowie bei den Neuanschaffungen für Kinderspielplätze, Zuschuss für den SSV Köfering, den Bau Dorfplatz BA I und den Baumaßnahmen für Hochwasserschutz. Nicht bzw. nicht in voller Höhe fielen die Kosten an für Neubau oGTS Außenanlagen, Investitionsumlagen für die Mittelschule, Medienausstattung Grundschule, Kriegerdenkmal, Neubau Kindergarten, Salzsilo, Fertigstellung Weierbreite V, Deckenbauprogramm Buchenstraße, Kostenanteil B15 Kreisverkehr, Straßenbeleuchtung und Investitionsumlage Abwasserzweckverband. Geplante Einnahmen sind nicht zugegangen, im wesentlichen Zuschüsse für Medienausstattung Grundschule, Sanierung oGTS, Kindergartenneubau wurden nicht ausbezahlt. Grundstücksveräußerungen konnten nicht wie geplant durchgeführt werden.

Zum Ausgleich der Jahresrechnung wurde ein Sollüberschuss in Höhe von 2.396.967 € der allgemeinen Rücklage zugeführt.