

Beschluss-Vorlage 2020/0075 zur Sitzung am 18.02.2020  
des HAUPTAUSSCHUSSES

TOP 6

öffentlich

Betreff: Haushalt 2020 - Vorberatung; Ergebnishaushalt 2020

Finanzielle Auswirkungen? Ja Nein

<u>Kosten laut Beschlussvorschlag:</u>	<u>Kosten der Gesamtmaßnahme</u>	<u>Folgekosten</u>
Euro	(nur bei Teilvergaben)	einmalig
Kosten lt. Kostenschätzung		lfd. jährl.
Euro	Euro	Euro

Veranschlagt im Ergebnis-HH 2020	im Investitions-HH 2020	mit Euro	Produktkonto Haushaltsansatz Bereits vergeben
--	----------------------------	-------------	---

Der zuständige Referent / Die zuständige Referentin  
wurde gehört hat zugestimmt hat nicht zugestimmt

**Sachverhalt:**

Der Ergebnishaushalt 2020 ff. (Einzelansätze sind aus der Produktkontenübersicht nach Produkten ersichtlich) wurde sorgfältig kalkuliert.

Er schließt mit nachstehenden Ergebnissen ab:

2020 mit	+	4.719.200 Euro	(Überschuss),
2021 mit	+	2.601.850 Euro	(Überschuss),
2022 mit	+	2.894.000 Euro	(Überschuss),
2023 mit	+	4.132.150 Euro	(Überschuss).

Der Finanzhaushalt aus laufender Verwaltungstätigkeit schließt demgegenüber mit folgenden Ergebnissen:

2020 mit	+	9.459.200 Euro	(Überschuss),
2021 mit	+	7.341.850 Euro	(Überschuss),
2022 mit	+	7.634.000 Euro	(Überschuss),
2023 mit	+	8.872.150 Euro	(Überschuss).

Wesentlicher Unterschied zwischen diesen beiden Rechenwerken ist die Berücksichtigung planmäßiger, nicht zahlungswirksamer Abschreibungen in Höhe von 6,5 Mio Euro p.a. sowie Auflösungen von Sonderposten in Höhe von 1,7 Mio Euro p.a. im Ergebnishaushalt und sogenannter aktivierter Eigenleistungen (Veranschlagung von Bauhofkosten als Herstellungskosten in 2020 ff. mit 60.000 Euro). Anzumerken ist, dass Erlöse aus Anlagenabgängen im Ergebnishaushalt noch nicht erfasst sind (erfolgt erst bei tatsächlicher Realisierung).

Im Ergebnishaushalt bzw. Finanzhaushalt aus laufender Verwaltungstätigkeit wurden die Vorgaben aus der Fortschreibung des Konsolidierungsprogramms 2010/2011 berücksichtigt bzw. eingearbeitet.

**Der eingeplante Überschuss der „Ergebnisplanung 2020 – alt“ betrug 2.099.850 Euro. Die aktuelle Haushaltsplanung schließt mit einem Überschuss von 4.719.200 Euro.**

Innerhalb der einzelnen Kontenklassen haben sich Abweichungen für 2020 ergeben, die im Folgenden zusammengefasst dargestellt werden (Vergleich Ergebnisplan 2020 alt – neu):

- **Mehrerträge bei Steuern und ähnlichen Abgaben** **rd. 0,4 Mio Euro**  
(v.a. Gewerbesteuer (rd. + 1,50 Mio €) / Anteil an der Umsatzsteuer (+ rd. 0,25 Mio €) / Anteil an der Lohn- und Einkommensteuer einschließlich Einkommensteuerersatz (- rd. 1,30 Mio €))
- **Mehrerträge bei den Zuweisungen, Umlagen und Leistungsentgelten** **rd. 4,9 Mio Euro**  
(v.a. Schlüsselzuweisungen (rd. + 5,31 Mio Euro) / BayKiBiG-Zuschüsse, Betriebskostenförderung, Bundesmittel für unter 3-Jährige (rd. - 0,37 Mio Euro))
- **Mehraufwendungen bei den Personalkosten** **rd. 2,8 Mio Euro**  
(v. a. Einführung „Großraum-München-Zulage“ und Erhöhung leistungsorientierte Bezahlung)
- **Mehraufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** **rd. 3,6 Mio Euro**  
(v. a. Gebäudeunterhalt für Verwaltungsgebäude, Feuerwehren, Bauhof, Schulen, öffentliche Park- und Stellplätze u.a. (+ rd. 1,0 Mio €) / Straßenunterhalt mit Sanierung Parkplatz Stadthalle (+ rd. 0,34 Mio Euro) / Unterhalt von Geräten, Ausstattung und Ausrüstung u. a. (+ rd. 0,5 Mio Euro) / (Ersatz-)Beschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter (+ rd. 0,5 Mio Euro) / anteilige „Großraum-München-Zulage“ für freie Träger d. Kinderbetreuung (+ rd. 0,5 Mio Euro) / Bewirtschaftungskosten, Reinigung, Strom u. a. (+ rd. 0,2 Mio €) / Bauleitplanung Wettbewerbe, Rahmenplanungen, Konzepte (+ rd. 0,3 Mio €))
- **Minderaufwendungen bei den Transferaufwendungen** **rd. 2,9 Mio Euro**  
(v.a. Zuweisungen und Zuschüsse (u.a. nach dem BayKiBiG; - rd. 2,10 Mio €) / Kreisumlage (- rd. 0,88 Mio €) / Gewerbesteuerumlage (+ rd. 0,04 Mio €))
- **Außerordentliche Mehrerträge** **rd. 0,9 Mio Euro**  
(restlicher Eingang einer nicht zweckgebundenen Erbschaft aus 2019)

## **Beschlussvorschlag:**

Die Verwaltung wird beauftragt, den vorliegenden Entwurf des Ergebnishaushaltes 2020 mit den beschlossenen Änderungen in den Gesamthaushalt einzuarbeiten.

René Mroncz - Markus Sperber - Andrea Voß

genehmigt OB

2020 Vorbericht  
Anschreiben Versand Haushalt  
Auswertung Gesamthaushalt 150220  
Ergebnishaushalt  
Finanzhaushalt  
Gesamthaushalt  
Kontenplan 2020  
Manuelles Investitionsprogramm HH 2020  
Produktbeschreibungen Teil 1  
Produktbeschreibungen Teil 2  
Produktkontenübersicht nach Konten  
Produktkontenübersicht nach Produkten  
Produktplan Germering für 2020 Stand 30.01.2019  
Stellenplan  
Teilergebnishaushalt nach Fachbereich  
Teilergebnishaushalt nach Produktgebiet  
Teilfinanzhaushalt nach Fachbereich  
Teilfinanzhaushalt nach Produktgebiet  
Wirtschaftsplan Stadthalle 2020  
Wirtschaftsplan Stadtwerke 2020 v4.1  
Zuschussliste 2020 ff  
Zweckbindungsringe