

Gemeinde Neufahrn bei Freising



Jahresrechnung 2020

I. Rechenschaftsbericht über die Jahresrechnung 2020

Der Jahresrechnung 2020 weist folgende Zahlen aus:

Ergebnisse der Haushaltsrechnung	Verwaltungshaushalt	Vermögenshaushalt	Gesamthaushalt
Soll-Einnahmen	39.493.803,91 €	9.017.460,73 €	48.511.264,64 €
+ neue Haushaltseinnahmereste	0,00 €	0,00 €	0,00 €
/.. Abgang alter Haushaltseinnahmerest	0,00 €	0,00 €	0,00 €
/.. Abgang alter Kasseneinnahmereste	546.747,96 €	0,00 €	546.747,96 €
bereinigte Solleinnahmen	40.040.551,87 €	9.017.460,73 €	49.058.012,60 €
Soll-Ausgaben	40.040.551,87 €	5.778.348,34 €	45.818.900,21 €
+ neue Haushaltsausgabereste	0,00 €	3.410.507,96 €	3.410.507,96 €
/.. Abgang alter Haushaltsausgabereste	0,00 €	- 171.395,57 €	- 171.395,57 €
/.. Abgang alter Kassenausgabereste	0,00 €	0,00 €	0,00 €
bereinigte Sollausgaben	40.040.551,87 €	9.017.460,73 €	49.058.012,60 €
Unterschied (Fehlbetrag)	-	-	-

In den Rechnungsergebnissen sind enthalten:	Haushaltsansatz	Ergebnis
Zuführung zum Vermögenshaushalt	740.000,00 €	2.520.405,29 €
Entnahme aus der allgemeinen Rücklage / Zuführung zur allgemeinen Rücklage	11.944.120,00 €	3.597.787,58 €

die im HHJ 2020 aus dem HHJ 2019 übernommenen Bestände

		Verwaltungshaushalt	Vermögenshaushalt	Gesamthaushalt
Ist-Überschuss aus dem Vorjahr	(+)	0,00 €	7.193.224,20 €	7.193.224,20 €
Kasseneinnahmereste aus dem Vorjahr	(+)	446.791,24 €	271.339,36 €	718.130,60 €
Haushaltseinnahmereste aus dem Vorjahr	(+)	0,00 €	2.160.523,00 €	2.160.523,00 €
Soll-Fehlbeträge aus dem Vorjahr	(+)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ist-Fehlbetrag aus dem Vorjahr	(-)	459.775,93 €	0,00 €	459.775,93 €
Kassenausgabereste aus dem Vorjahr	(-)	- 12.984,69 €	- 460,00 €	- 13.444,69 €
Haushaltsausgabereste aus dem Vorjahr	(-)	0,00 €	7.465.023,56 €	7.465.023,56 €
Gesamtergebnis		0,00 €	0,00 €	0,00 €

die im HHJ 2020 sich berechnenden Bestände zur Übernahme nach HHJ 2021

		Verwaltungshaushalt	Vermögenshaushalt	Gesamthaushalt
Bestände				
Ist-Überschuss	(+)	0,00 €	6.246.248,83 €	6.246.248,83 €
Kasseneinnahmereste	(+)	622.733,55 €	281.337,90 €	904.071,45 €
Alte Haushaltseinnahmereste	(+)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Neue Haushaltseinnahmereste	(+)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Soll-Fehlbeträge aus Vorjahren	(+)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ist-Fehlbetrag	(-)	631.457,18 €	0,00 €	631.457,18 €
Kassenausgabereste	(-)	- 8.723,63 €	- 340,00 €	- 9.063,63 €
Alte Haushaltsausgabereste	(-)	0,00 €	3.117.418,77 €	3.117.418,77 €
Neue Haushaltsausgabereste	(-)	0,00 €	3.410.507,96 €	3.410.507,96 €
Gesamtergebnis		0,00 €	0,00 €	0,00 €

II. Jahresergebnis 2020 nach Einzelplänen im Vergleich zum Haushaltsansatz

	Einzelplan	Einnahmen		Differenz	Ausgaben		Differenz
	Bezeichnung	HH-PI 2020	RE 2020	€	HH-PI 2020	RE 2020	€
Verwaltungshaushalt	0 Allgemeine Verwaltung	194.900 €	294.027 €	99.127 €	4.708.750 €	3.927.202 €	-781.548 €
	1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung	218.600 €	232.669 €	14.069 €	1.253.500 €	1.231.016 €	-22.484 €
	2 Schulen	509.400 €	469.754 €	-39.646 €	2.532.150 €	2.508.341 €	-23.809 €
	3 Kultur	254.800 €	221.219 €	-33.581 €	920.000 €	850.356 €	-69.644 €
	4 Soziale Sicherung	4.072.600 €	4.246.316 €	173.716 €	8.506.850 €	9.050.126 €	543.276 €
	5 Gesundheit und Sport	126.500 €	126.257 €	-243 €	1.360.950 €	1.360.679 €	-271 €
	6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	247.900 €	1.747.864 €	1.499.964 €	3.860.990 €	3.988.185 €	127.195 €
	7 Öffentliche Einrichtungen	240.170 €	232.645 €	-7.525 €	419.300 €	541.402 €	122.102 €
	8 Wirtschaftliche Unternehmen / Grundverm.	971.200 €	1.002.018 €	30.818 €	564.150 €	432.168 €	-131.982 €
	9 Allgemeine Finanzwirtschaft	32.032.120 €	31.467.782 €	-564.338 €	14.741.550 €	16.151.076 €	1.409.526 €
	Insgesamt	38.868.190 €	40.040.552 €	1.172.362 €	38.868.190 €	40.040.552 €	1.172.362 €
	Mehrung/Minderung in €			1.172.362 €			1.172.362 €
	Mehrung/Minderung in %			3,02%			3,02%
	Mehrzuführung an den Vermögenshaushalt				740.000 €	2.520.405,29 €	1.780.405,29 €
Vermögenshaushalt							
	Einzelplan	Einnahmen		Differenz	Ausgaben		Differenz
	Bezeichnung	HH-PI 2020	RE 2020	€	HH-PI 2020	RE 2020	€
Vermögenshaushalt	0 Allgemeine Verwaltung	0 €	0 €	0 €	321.000 €	186.622 €	-134.378 €
	1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung	0 €	0 €	0 €	253.200 €	230.451 €	-22.749 €
	2 Schulen	400.000 €	71.042 €	-328.958 €	1.191.700 €	802.148 €	-389.552 €
	3 Kultur	3.000 €	2.500 €	-500 €	123.100 €	41.414 €	-81.686 €
	4 Soziale Sicherung	4.065.000 €	1.314.000 €	-2.751.000 €	3.935.100 €	3.771.749 €	-163.351 €
	5 Gesundheit und Sport	0 €	4.800 €	4.800 €	622.500 €	68.789 €	-553.711 €
	6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	1.255.400 €	756.845 €	-498.555 €	10.344.800 €	2.596.456 €	-7.748.344 €
	7 Öffentliche Einrichtungen	0 €	0 €	0 €	20.000 €	18.173 €	-1.827 €
	8 Wirtschaftliche Unternehmen / Grundverm.	500.000 €	455.889 €	-44.111 €	2.350.000 €	562.703 €	-1.787.297 €
	9 Allgemeine Finanzwirtschaft	16.978.120 €	6.412.385 €	-10.565.735 €	4.040.120 €	738.954 €	-3.301.166 €
	Insgesamt	23.201.520 €	9.017.461 €	-14.184.059 €	23.201.520 €	9.017.461 €	-14.184.059 €
	Mehrung/Minderung in €			-14.184.059 €			-14.184.059 €
	Mehrung/Minderung in %			-61,13%			-61,13%

V. Steuereinnahmen und Finanzausgleichsleistungen:

a) Ergebnis in 2019 mit Veränderung zum Vorjahr in % sowie 2014 – 2020 (IST)

Einnahmenart	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Veränderung zum Vorjahr in %
Grundsteuer A	89.108 €	88.902 €	86.888 €	88.704 €	87.444 €	87.580 €	87.130 €	-0,51%
Grundsteuer B	2.756.766 €	2.839.143 €	2.747.073 €	2.803.743 €	2.854.190 €	2.866.187 €	2.883.656 €	0,61%
Gewerbsteuer	5.877.773 €	5.526.852 €	6.983.775 €	7.305.702 €	10.314.729 €	7.504.708 €	6.520.026 €	-13,12%
Gewerbsteuer Ausgleich							1.797.283 €	
Hundesteuer	32.576 €	32.332 €	35.764 €	36.147 €	35.382 €	36.803 €	37.473 €	1,82%
Ek-Beteiligung	12.551.319 €	13.063.116 €	13.479.328 €	14.749.292 €	14.765.872 €	15.512.015 €	14.805.089 €	-4,56%
EK-Ersatzleistung	1.048.900 €	991.223 €	1.086.008 €	1.069.406 €	1.100.439 €	1.111.361 €	1.262.956 €	13,64%
Umsatzsteuerbeteiligung	699.809 €	779.925 €	794.970 €	1.004.594 €	1.046.210 €	1.155.761 €	1.083.511 €	-6,25%
Zuweisung Art. 7 FAG	316.114 €	318.001 €	320.907 €	347.504 €	352.520 €	371.770 €	372.820 €	0,28%
Schlüsselzuweisung	922.592 €	1.395.440 €	1.331.912 €	1.655.384 €	2.405.724 €	2.924.540 €	1.849.584 €	-36,76%
Grunderwerbsteuer	402.711 €	806.673 €	510.591 €	622.550 €	599.388 €	1.551.029 €	599.557 €	-61,34%
Konzessionsabgabe	512.618 €	567.588 €	525.370 €	525.906 €	505.451 €	502.512 €	501.337 €	-0,23%
Summe Einnahmen	25.210.286 €	26.409.195 €	27.902.586 €	30.208.932 €	34.067.349 €	33.624.266 €	31.800.421 €	-5,42%
Finanzausgleich								
Gewerbsteuerumlage	1.299.567 €	1.154.145 €	1.326.027 €	1.305.351 €	2.522.555 €	883.160 €	685.333 €	-22,40%
Kreisumlage	8.028.242 €	8.342.325 €	9.367.766 €	9.613.889 €	10.144.841 €	11.080.683 €	12.712.299 €	14,72%
Summe Ausgaben	9.327.809 €	9.496.470 €	10.693.793 €	10.919.240 €	12.667.396 €	11.963.843 €	13.397.632 €	11,98%
Netto	15.882.477 €	16.912.725 €	17.208.793 €	19.289.692 €	21.399.953 €	21.660.423 €	18.402.789 €	-15,04%

gerundet auf volle €

b) Veränderung der Steuereinnahmen und Finanzausgleichsleistungen vom Ansatz zum Ergebnis (SOLL)

Einnahmen (Ist)	Ansatz 2020	Rechnungsergebnis 2020	Abweichung Ansatz zu Ergebnis in %
Grundsteuer A	87.000 €	87.130 €	0,15%
Grundsteuer B	2.850.000 €	2.883.656 €	1,18%
Gewerbesteuer	8.300.000 €	6.520.026 €	-21,45%
Gewerbesteuer Ausgleich		1.797.283 €	
Hundesteuer	35.000 €	37.473 €	7,06%
Einkommenst.-beteiligung	12.700.000 €	14.805.089 €	16,58%
Einkommenst.ersatzl.	1.000.000 €	1.262.956 €	26,30%
Umsatzst.-beteiligung	1.200.000 €	1.083.511 €	-9,71%
Zuweisung Art. 7 FAG	350.000 €	372.820 €	6,52%
Schlüsselzuweisung	1.849.000 €	1.849.584 €	0,03%
Grunderwerbsteuer	400.000 €	599.557 €	49,89%
Konzessionsabgaben	525.000 €	501.337 €	-4,51%
Summe Einnahmen	29.296.000 €	31.800.421 €	8,55%
Finanzausgleichsleistungen			
Gewerbesteuerumlage	750.000 €	685.333 €	-8,62%
Kreisumlage	12.750.000 €	12.712.299 €	-0,30%
Summe Ausgaben	13.500.000 €	13.397.632 €	-3,29%
Netto:	15.796.000 €	18.402.789 €	19,54%

VI. Zuführungen und freie Finanzspanne:

Jahr	Zufühhg. an Vermögenshh.	Zufühhg. zum Verwaltungshh.	Ordentl. Tilgung	Gesamterg. + / -
1998	1.707.731,00 €		433.118,00 €	1.174.676,00 €
1999			99.938,00 €	
2000	3.161.070,00 €	0,00 €	467.208,00 €	2.693.862,00 €
2001	3.136.835,00 €	0,00 €	489.045,00 €	2.647.790,00 €
2002	4.196.558,00 €	0,00 €	507.819,00 €	3.688.739,00 €
2003	1.180.961,00 €	0,00 €	582.689,00 €	598.272,00 €
2004		2.558.809,00 €	615.453,00 €	- 3.174.262,00 €
2005		1.299.871,00 €	717.672,00 €	- 2.017.543,00 €
2006	1.898.424,00 €		765.130,00 €	1.133.294,00 €
2007	3.340.839,00 €		787.454,00 €	2.553.385,00 €
2008	6.330.829,00 €		860.194,00 €	5.470.635,00 €
2009	6.844.257,00 €		887.869,00 €	5.956.388,00 €
2010	5.049.412,00 €		855.780,00 €	4.193.632,00 €
2011	4.663.883,00 €		853.920,00 €	3.809.913,00 €
2012	3.394.630,91 €		749.202,23 €	2.645.428,68 €
2013	4.184.672,94 €		770.357,58 €	3.414.315,36 €
2014	4.505.754,21 €		744.014,21 €	3.761.740,00 €
2015	5.212.860,60 €		741.726,26 €	4.471.134,34 €
2016	5.012.293,31 €		743.185,42 €	4.269.107,89 €
2017	6.223.839,04 €		763.340,97 €	5.460.498,07 €
2018	7.985.532,09 €		720.206,46 €	7.265.325,63 €
2019	6.822.845,71 €		759.212,84 €	6.063.632,87 €
2020	2.520.405,29 €		738.954,31 €	1.781.450,98 €

VII. Ergebnisse der Jahresrechnungen ab 2001:

Jahr	Verwaltungshaushalt €	Vermögenshaushalt €	Gesamthaushalt €
2001	22.487.514,93 €	6.217.949,95 €	28.705.464,88 €
2002	20.472.463,74 €	4.995.097,03 €	25.467.560,77 €
2003	19.979.722,26 €	9.626.975,59 €	29.606.697,85 €
2004	19.043.265,00 €	7.186.092,94 €	26.229.357,94 €
2005	19.264.053,45 €	12.609.971,44 €	31.874.024,89 €
2006	21.592.190,64 €	11.068.768,14 €	32.660.958,78 €
2007	25.754.020,12 €	11.123.180,48 €	36.877.200,60 €
2008	26.781.892,72 €	11.893.566,03 €	38.675.458,75 €
2009	24.007.633,81 €	9.761.122,13 €	33.768.755,94 €
2010	29.105.800,21 €	8.438.522,42 €	37.544.322,63 €
2011	27.846.781,01 €	6.605.925,90 €	34.452.706,91 €
2012	27.330.377,56 €	6.594.632,37 €	33.925.009,93 €
2013	29.278.391,21 €	9.380.020,40 €	38.658.411,61 €
2014	30.802.798,32 €	13.951.608,72 €	44.754.407,04 €
2015	32.413.989,70 €	10.415.445,04 €	42.829.434,74 €
2016	34.218.933,30 €	12.656.976,70 €	46.875.910,00 €
2017	36.804.301,50 €	10.258.157,14 €	47.062.458,64 €
2018	41.262.082,94 €	17.501.977,76 €	58.764.060,70 €
2019	41.309.590,96 €	10.980.682,86 €	52.290.273,82 €
2020	40.040.551,87 €	9.017.460,73 €	49.058.012,60 €

VIII. Entwicklung der Rücklagen seit 2002:

Allgemeine Rücklage (Abwicklung über 4.3010.0001/4001):

Stand 31.12.2002	2.259.672,68 €		Stand 31.12.2012 (allgemeine Rücklage)	11.456.477,19 €
Entnahme in 2003:	- 1.008.825,80 €		Entnahme 2013	- 3.899.607,65 €
Stand 31.12.2003	1.250.846,88 €		Stand 31.12.2013	7.556.869,54 €
Entnahme in 2004	- 1.009.469,50 €		Entnahme 2014	- 2.989.135,76 €
Stand 31.12.2004	241.377,38 €		Stand 31.12.2014	4.567.733,78 €
Zuführung in 2005	39.076,32 €		Entnahme 2015	- 2.019.787,19 €
Stand 31.12.2005	280.453,70 €		Allgemeine Rücklage	2.547.946,59 €
Zuführung in 2006	115.564,32 €		zzgl. Sonderrücklage (aufgelöst JR 2016)	3.729.000,00 €
Stand 31.12.2006	396.018,02 €		Stand 31.12.2015	6.276.946,59 €
Zuführung 2007	3.870.809,87 €		Zuführung 2016	6.605.739,65 €
Stand 31.12.2007	4.266.827,89 €		Stand 31.12.2016	12.882.686,24 €
Zuführung 2008	1.553.222,05 €		Entnahme 2017	- 2.401.464,73 €
Stand 31.12.2008	5.820.049,94 €		Stand 31.12.2017	10.481.221,51 €
Zuführung 2009	1.804.497,00 €		Zuführung 2018	6.701.895,78 €
Stand 31.12.2009	7.624.546,94 €		Stand 31.12.2018	17.183.117,29 €
Zuführung 2010	2.931.477,03 €		Entnahme 2019	4.252.153,67 €
Stand 31.12.2010	10.556.023,97 €		Stand 31.12.2019	12.930.963,62 €
Zuführung 2011	900.453,22 €		Entnahme 2020	3.597.787,58 €
Stand 31.12.2011	11.456.477,19 €		Stand 31.12.2020	9.333.176,04 €
Zuführung 2012	0,00 €			
Stand 31.12.2012	11.456.477,19 €			

IX. Entwicklung der Schulden seit 2002:

Stand zum 31.12.2002	10.025.013,20 €
Kreditaufnahme 2003	+ 1.500.000,00 €
Ordentliche Tilgung 2003	- 615.452,57 €
Stand zum 31.12.2003	10.909.560,63 €
Kreditaufnahme 2004	+ 1.000.000,00 €
Ordentliche Tilgung 2004	- 717.671,50 €
Stand zum 31.12.2004	11.191.889,13 €
Kreditaufnahme 2005	+ 3.501.782,67 €
Ordentliche Tilgung 2005	- 765.130,30 €
Stand zum 31.12.2005	13.928.541,50 €
Kreditaufnahme in 2006	+ 1.000.000,00 €
Ordentliche Tilgung 2006	- 787.453,67 €
Stand zum 31.12.2006	14.141.087,83 €
Kreditaufnahme in 2007	+ 2.260.000,00 €
Ordentliche Tilgung 2007	- 860.193,77 €
Stand zum 31.12.2007	15.540.894,06 €
Kreditaufnahme in 2008	+ 210.000,00 €
Ordentliche Tilgung 2008	- 887.869,04 €
Stand zum 31.12.2008	14.863.025,02 €
Ordentliche Tilgung 2009	- 855.780,42 €
Stand zum 31.12.2009	14.007.244,60 €
Ordentliche Tilgung 2010	- 822.430,44 €
Stand zum 31.12.2010	13.184.814,16 €

Stand zum 31.12.2010	13.184.814,16 €
Ordentliche Tilgung 2011	- 853.904,92 €
Sondertilgung 2011	- 113.207,24 €
Stand zum 31.12.2011	12.217.702,00 €
Ordentliche Tilgung 2012	- 749.202,23 €
Stand zum 31.12.2012	11.468.499,77 €
Ordentliche Tilgung 2013	- 770.357,58 €
Stand zum 31.12.2013	10.698.142,19 €
Ordentliche Tilgung 2014	- 744.014,21 €
Stand zum 31.12.2014	9.954.127,98 €
Ordentliche Tilgung 2015	- 741.726,26 €
Stand zum 31.12.2015	9.212.401,72 €
Ordentliche Tilgung 2016	- 743.185,26 €
Stand zum 31.12.2016	8.469.216,46 €
Ordentliche Tilgung 2017	- 763.340,97 €
Kreditaufnahme 2017	2.286.340,00 €
Stand zum 31.12.2017	9.992.215,49 €
Ordentliche Tilgung 2018	- 720.206,46 €
Stand zum 31.12.2018	9.272.009,03 €
Ordentliche Tilgung 2019	- 759.212,84 €
Stand zum 31.12.2019	8.512.796,19 €
Ordentliche Tilgung 2020	- 738.954,31 €
Stand 31.12.2020	7.773.841,89 €