

Konsolidierungskonzept 2019 Fortschreibung Konsolidierung 2017 - Stadt Raguhn-Jeßnitz

Stand 15.04.2019

Anlage 1

Ergebnisplan

Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe Zeilen 18 und 21) des Planungsentwurfs vom 03.05.2017 für das Haushaltsjahr 2017

Vergleichsbasis 2017	Ergebnis 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020		
	969.991	2.200	- 1.373.400	- 958.200	- 724.100	- 440.500		

Haushaltsplanung 2017 entsprechend Haushaltskonsolidierungskonzept 2017

Bezeichnung Position Konsolidierung 2017	Ergebnis 2015 in €	Plan 2016 in €	Plan 2017 in €	Plan 2018 in €	Plan 2019 in €	Plan 2020 in €		
Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)	1.123.627	2.600	- 1.346.100	- 979.115	- 604.215	12.185		

Haushaltsplanung 2019 (Summe Zeile 18)

Bezeichnung Position	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
<u>Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)</u>	272.088	-	- 318.700	- 156.300	- 132.300	19.200

Unterschied:

285.515	- 168.485
---------	-----------

Das Konsolidierungsziel aus dem Haushaltsjahr 2017, einen ausgeglichenen Haushalt im Jahr 2020 zu erreichen, ist nicht gelungen.

Ein Haushaltsausgleich wird innerhalb der mittelfristigen Haushaltsplanung des Haushaltsjahres 2017 nicht erwartet. Die Prognosen für die Haushaltsplanung des Jahres 2019 erlauben jedoch aus heutiger Sicht für das Haushaltsjahr 2022 das Erreichen eines Haushaltsausgleiches im Ergebnisplan.

Konsolidierungskonzept 2019 Fortschreibung Konsolidierung 2017 - Stadt Raguhn-Jeßnitz

A Erträge

Maßnahme-Nr.

1	Steuern und ähnliche Abgaben
----------	-------------------------------------

1.1	Realsteuern (Grund- und Gewerbesteuern)
------------	------------------------------------------------

Haushaltskonsolidierungskonzept 2017:

Bezeichnung Position Konsolidierung 2017	Ergebnis 2015 in €	Plan 2016 in €	Plan 2017 in €	Plan 2018 in €	Plan 2019 in €	Plan 2020 in €
Steuern und ähnliche Abgaben*	5.065.636	5.320.000	5.292.200	5.314.300	5.463.400	5.941.600
40110000 Grundsteuer A	59.204	68.300	55.000	55.000	55.000	63.500
40120000 Grundsteuer B	644.119	650.000	637.000	640.000	640.000	688.000
40130000 Gewerbesteuer	-	-	-	-	-	2.052.000
40131000 RA Gewerbesteuer	582.762	630.500	610.000	649.200	679.700	-
40132000 JE Gewerbesteuer	255.918	264.300	360.000	272.100	284.900	-
40133000 AJ Gewerbesteuer	95.103	16.500	20.000	17.000	17.800	-
40134000 MA Gewerbesteuer	330.200	220.100	40.000	40.000	40.000	-
40135000 RE Gewerbesteuer	16.936	17.400	12.000	12.000	12.000	-
40136000 SCH Gewerbesteuer	47.789	86.400	90.000	88.900	93.100	-
40137000 TH Gewerbesteuer	483.047	709.800	700.000	679.800	617.900	-
40138000 TO Gewerbesteuer	77.931	55.000	45.000	45.000	45.000	-
Summe Grund- und Gewerbesteuer:	2.593.010	2.718.300	2.569.000	2.499.000	2.485.400	2.803.500

bei 300%
bei 360%
bei 340%

Konsolidierungsfestlegung
 Mit Auslaufen der im Gebiets-
 änderungsvertrag bestimmten Frist
 zum 31.12.2019 für das Beibehalten
 der Hebesätzen der Realsteuern der
 aufgelösten Gemeinden, besteht die
 Möglichkeit der Anhebung:
 Grundsteuer A auf 300 v. H.
 Grundsteuer B auf 360 v. H.
 Gewerbesteuer auf 340 v. H.

Konsolidierungskonzept 2019 Fortschreibung Konsolidierung 2017 - Stadt Raguhn-Jeßnitz

Grundlage für die Berechnung der geplanten Steuerbeträge 2017 waren die Ist-Zahlen des Vorvorjahres, die gleichzeitig die Berechnungsgrundlage für die FAG-Zuwendungen des Haushaltsjahres 2017 sind.

Auf das Risiko durch Schwankungen im Bereich des Gewerbesteueraufkommens wurde hingewiesen.

Bezeichnung Position	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Steuern und ähnliche Abgaben*	<u>5.114.260</u>	-	<u>5.589.300</u>	<u>5.842.100</u>	<u>6.007.000</u>	<u>6.180.500</u>
40110000 Grundsteuer A	56.927	-	55.000	65.900	65.900	65.900
40120000 Grundsteuer B	655.137	-	650.000	734.800	734.800	734.800
40130000 Gewerbesteuer	-	-	-	1.819.600	1.819.600	1.819.600
40131000 RA Gewerbesteuer	470.390	-	679.700	-	-	-
40132000 JE Gewerbesteuer	275.055	-	284.900	-	-	-
40133000 AJ Gewerbesteuer	29.748	-	17.800	-	-	-
40134000 MA Gewerbesteuer	345.541	-	40.000	-	-	-
40135000 RE Gewerbesteuer	9.032	-	12.000	-	-	-
40136000 SCH Gewerbesteuer	56.222	-	93.100	-	-	-
40137000 TH Gewerbesteuer	457.724	-	617.900	-	-	-
40138000 TO Gewerbesteuer	24.646	-	45.000	-	-	-
Summe Grund- und Gewerbesteuer:	2.380.420	-	2.495.400	2.620.300	2.620.300	2.620.300

* Summe enthält zusätzlich

- 40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer
- 40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer
- 40320000 Hundesteuer

Konsolidierungskonzept 2019 Fortschreibung Konsolidierung 2017 - Stadt Raguhn-Jeßnitz

Haushaltskonsolidierungskonzept 2019:

Mit der Haushaltsplanung 2019 (wie auch bereits 2018) wurde festgestellt, dass aufgrund verschiedener nicht beeinflussbarer Faktoren der Ausgleich für die Folgejahre nicht, wie geplant erreicht werden kann.

Die Hebesätze ab dem Jahr 2020 wurden für Grundsteuer A und B den Hebesätzen gemäß § 14 Abs. 3 Ziffer 4 angepasst und damit jeweils um 20 vom-Hundert-Satz erhöht.

		für 2020:				
40110000 Grundsteuer A	Konsolidierung 2017:	63.500	bei 300%	Haushaltsplanung 2019:	66.000	bei 320%
40120000 Grundsteuer B	Konsolidierung 2017:	688.000	bei 360%	Haushaltsplanung 2019:	734.800	bei 380%
40131000 Gewerbesteuer	Konsolidierung 2017:	2.052.000	bei 340%	Haushaltsplanung 2019:	1.819.700	bei 340%
		2.803.500			2.620.500	

Der geringere Planwert Gewerbesteuer für das Haushaltsjahr 2019 resultiert überwiegend aus der Annahme der Rechengrundlage 2017:

2017 Annahme Istwert (aus 2016)	2.015.666	Euro	tatsächlicher Betrag:	1.663.133	Euro
2019 Annahme Istwert (aus 2017)	1.663.133	Euro			

Der Hebesatz insbesondere der Gewerbesteuer ist ein politisches Instrument und soll das Ansiedeln von Gewerbebetrieben im Stadtgebiet nicht über die Maßen erschweren oder gar verhindern. Mit einem moderaten Gewerbesteuerhebesatz soll ein (derzeit nicht kalkulierbarer) Konsolidierungseffekt für die Zukunft erzielt werden. Das Anheben des Hebesatzes auf den festgelegten Hebesatz (des Konsolidierungskonzeptes 2017) wird voraussichtlich nicht zu der noch 2017 erwarteten Mehreinnahme ab 2020 führen, da der Trend der Einnahmen dies nicht bestätigt.

Weitere Konsolidierungsmaßnahmen im Bereich der Steuern und ähnlichen Abgaben sind in der mittelfristigen Finanzplanung nicht vorgesehen.

Auswirkungen aus gesetzlichen Änderungen zur Erhebung von Grundsteuern sind nicht einschätzbar.

Die Festsetzung der Gemeindeanteile an Einkommens- und Umsatzsteuer ergeben sich aus den Bundes- (14,5 v. H.) und dem Landesvervielfältiger (20,5 v. H.) und den geschätzten Steuereinnahmen der Gemeinden für die Jahre 2017 bis 2022 lt. Novemberschätzung 2017.

Konsolidierungskonzept 2019 Fortschreibung Konsolidierung 2017 - Stadt Raguhn-Jeßnitz

Haushalt 2019			Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer			2.445.171	-	2.768.000	2.888.500	3.047.800	3.215.700
40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer			246.239	-	271.600	279.000	284.600	290.200

1.2.	Realsteuern (Hundesteuer)
-------------	----------------------------------

Bezeichnung Position Konsolidierung 2017	Ergebnis 2015 in €	Plan 2016 in €	Plan 2017 in €	Plan 2018 in €	Plan 2019 in €	Plan 2020 in €		
40320000 Hundesteuer	38.694	41.200	39.000	39.000	39.000	39.000		

Haushalt 2019			Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
40320000 Hundesteuer			42.430	0	54.300	54.300	54.300	54.300

Maßnahmen der Konsolidierung:

Erhöhung der Hundesteuer auf	42,00 €	ab 1.1.2018
Erhöhung der Hundesteuer auf	48,00 €	ab 1.1.2019

Unterschied:

15.300	15.300
--------	--------

Das Konsolidierungsziel Ertragserhöhung aus Hundesteuer wurde erreicht, es sind in der mittelfristigen Finanzplanung vorerst keine weiteren Konsolidierungsmaßnahmen vorgesehen.

2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen
	keine direkte Einflussnahme möglich
3	sonstige Transfererträge
	keine direkte Einflussnahme möglich

Konsolidierungskonzept 2019 Fortschreibung Konsolidierung 2017 - Stadt Raguhn-Jeßnitz

4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
----------	------------------------------------------------

4.1	Verwaltungsgebühren lt. Verw.kostensatzung
------------	---------------------------------------------------

Bezeichnung Position Konsolidierung 2017	Ergebnis 2015 in €	Plan 2016 in €	Plan 2017 in €	Plan 2018 in €	Plan 2019 in €	Plan 2020 in €		
Konto 431.. Verwaltungsgebühren	114.744	114.000	86.500	89.900	98.300	105.300		

Bezeichnung Position 2019			Ergebnis 2017	2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
431...Verwaltungsgebühren lt. Verw.kostensatzung			90.058	-	79.700	89.700	102.700	103.700

Unterschied:

- 18.600	- 15.600
----------	----------

Nicht auf alle zu berücksichtigenden Verwaltungsgebühren kann Einfluss genommen werden - teils Vorgaben durch übergeordnete Regelungen (Standesamt, Einwohnermeldeamt, Gewerbeangelegenheiten). Die Überarbeitung der Regelungen ist für das Jahr 2019 vorgesehen.

Bezeichnung Position Konsolidierung 2017	Ergebnis 2015 in €	Plan 2016 in €	Plan 2017 in €	Plan 2018 in €	Plan 2019 in €	Plan 2020 in €		
432... Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte			765.300	803.100	901.600	950.500		

Konsolidierungskonzept 2019 Fortschreibung Konsolidierung 2017 - Stadt Raguhn-Jeßnitz

4.2 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Haushalt 2019		Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
432... Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		742.049	-	607.100	608.000	608.700	609.200

Unterschied:

- 294.500	- 342.500
-----------	-----------

in folgenden Bereichen fallen Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte an

Brandschutz	Sportstätten
Grundschulen	Abwasserbeseitigung
Bibliotheken/Büchereien	Gemeindestraßen
Heimat- und Kulturpflege	Öffentliches Grün
Tageseinrichtungen für Kinder	Öffentliche Gewässer
Friedhöfe	

Konsolidierungskonzept 2019 Fortschreibung Konsolidierung 2017 - Stadt Raguhn-Jeßnitz

5 **privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

5.1 **Erträge aus Mieten und Pachten**

Bezeichnung Position Konsolidierung 2017	Ergebnis 2015 in €	Plan 2016 in €	Plan 2017 in €	Plan 2018 in €	Plan 2019 in €	Plan 2020 in €
441.. Erträge aus Mieten und Pachten			87.300	88.600	98.600	108.600

Bezeichnung Position 2019			Ergebnis 2017	2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
441.. Erträge aus Mieten und Pachten			165.881	-	69.500	63.500	63.500	63.500

Unterschied: - 29.100 - 45.100

Es werden keine konkreten Maßnahmen neu aufgenommen.
 Das Garagennutzungsentgelt wird 2018 auf 60,00 Euro angehoben.
 Die 2017 in Betracht gezogene Gewinnentnahme aus der Jeßnitzer Wohnungsgesellschaft mbH wird nicht realisiert, da der Aufsichtsrat die Entscheidung fasste, die Gewinne in den Wohnungsbestand fließen zu lassen.

Konsolidierungskonzept 2019 Fortschreibung Konsolidierung 2017 - Stadt Raguhn-Jeßnitz

5.2 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten

Bezeichnung Position Konsolidierung 2017	Ergebnis 2015 in €	Plan 2016 in €	Plan 2017 in €	Plan 2018 in €	Plan 2019 in €	Plan 2020 in €
44210000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	130	200	200	300	400	-

Bezeichnung Position 2019			Ergebnis 2017	2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
44210000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten			-	-	-	-	-	-

Unterschied: - 400 -

5.3 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte - vermischte Einn.

Bezeichnung Position Konsolidierung 2017	Ergebnis 2015 in €	Plan 2016 in €	Plan 2017 in €	Plan 2018 in €	Plan 2019 in €	Plan 2020 in €
446.. Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte - vermischte			14.100	2.800	2.800	2.800

Bezeichnung Position 2019			Ergebnis 2017	2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
446.. Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte - vermischte			56.663	-	2.400	2.400	2.400	2.400

Unterschied: - 400 - 400

Konsolidierungskonzept 2019 Fortschreibung Konsolidierung 2017 - Stadt Raguhn-Jeßnitz

5.4

Erträge aus Kostenerstattungen von ... div.

Bezeichnung Position Konsolidierung 2017	Ergebnis 2015 in €	Plan 2016 in €	Plan 2017 in €	Plan 2018 in €	Plan 2019 in €	Plan 2020 in €
448... Erträge aus Kostenerstattungen			166.100	152.300	156.300	152.300

Bezeichnung Position 2019			Ergebnis 2017	2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
448... Erträge aus Kostenerstattungen			195.020	-	153.200	212.400	220.400	212.400

Unterschied:

-	3.100	60.100
---	-------	--------

keine bzw. eingeschränkte Beeinflussbarkeit für:

Erträge aus Kostenerstattungen vom Land - Aufwand Vergabe

Erträge aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen

Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen - KSA

Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden

Erträge aus Kostenerstattungen vom Land Hundegesetz

Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen (Öff. Ordnung und Sicherheit)

Erträge aus Kostenerstattungen Jugendamt

Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Kinder in fremden Einrichtungen

Erträge aus Kostenerstattungen LK ABI - § 13 Abs. 5 KiFöG

Konsolidierungskonzept 2019 Fortschreibung Konsolidierung 2017 - Stadt Raguhn-Jeßnitz

6	sonstige ordentliche Erträge
----------	-------------------------------------

6.1	Konzessionsabgaben
------------	---------------------------

Einflussfaktor der Stadt eingeschränkt, da abnahmeabhängig (Sparmaßnahmen - auch eigene - wirken sich hier ertragsmindernd aus). Anpassungen an den Trend mussten vorgenommen werden. Konzession lt. Gesetzlicher Vorgaben.
Der geplante Ertrag ist risikobehaftet, da keine unmittelbare Beeinflussbarkeit gegeben ist.

Bezeichnung Position Konsolidierung 2017	Ergebnis 2015 in €	Plan 2016 in €	Plan 2017 in €	Plan 2018 in €	Plan 2019 in €	Plan 2020 in €
451... Konzessionsabgaben			392.100	388.000	388.000	388.000

Bezeichnung Position 2019			Ergebnis 2017	2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
451... Konzessionsabgaben			386.465	-	398.000	403.000	410.000	408.000

Unterschied: 10.000 15.000

6.2	Erstattung von Steuern
------------	-------------------------------

Bezeichnung Position Konsolidierung 2017	Ergebnis 2015 in €	Plan 2016 in €	Plan 2017 in €	Plan 2018 in €	Plan 2019 in €	Plan 2020 in €
45210000 Erstattung von Steuern	21.868	4.400	1.000	1.000	1.000	1.000

Bezeichnung Position 2019			Ergebnis	2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
45210000 Erstattung von Steuern			-	-	-	-	-	-

Unterschied: - 1.000 - 1.000
nicht planbar, daher keine Festlegung von Konsolidierungsmaßnahmen

Konsolidierungskonzept 2019 Fortschreibung Konsolidierung 2017 - Stadt Raguhn-Jeßnitz

6.3 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Beiträgen usw.

Bezeichnung Position Konsolidierung 2017	Ergebnis 2015 in €	Plan 2016 in €	Plan 2017 in €	Plan 2018 in €	Plan 2019 in €	Plan 2020 in €
453... Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	816100	798500	792900	792400	790000

Bezeichnung Position 2019	Ergebnis	2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
453... Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-	-	1.051.700	1.005.000	953.200	901.700

Unterschied:

259.300	215.000
---------	---------

Diese Position ist mit einem Unsicherheitsfaktor versehen, da zwar die Eröffnungsbilanz zum 1.1.2014 dem Rechnungsprüfungsamt vorgelegt wurde, die die Auflösung der Sonderposten zum Stichtag der Eröffnungsbilanz darstellen, jedoch die Bewertung für die Folgejahre noch aussteht. Eine Ertragserhöhung ist nach Eingabe der Eröffnungsbilanzbewertungen festzustellen.

6.4 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Vollstreckungskosten

Bezeichnung Position Konsolidierung 2017	Ergebnis 2015 in €	Plan 2016 in €	Plan 2017 in €	Plan 2018 in €	Plan 2019 in €	Plan 2020 in €
456... Bußgelder,	72.692	22.200	26.500	26.500	26.500	26.500

Bezeichnung Position 2019	Ergebnis	2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
456... Bußgelder, Säumniszuschläge, Mahngebühren, Vollstreckungskosten,	34.107	-	25.700	26.200	26.200	26.200

Unterschied:

- 800	- 300
-------	-------

Konsolidierungskonzept 2019 Fortschreibung Konsolidierung 2017 - Stadt Raguhn-Jeßnitz

7**Finanzerträge****7.1****Zinserträge von Kreditinstituten**

Bezeichnung Position Konsolidierung 2017	Ergebnis 2015 in €	Plan 2016 in €	Plan 2017 in €	Plan 2018 in €	Plan 2019 in €	Plan 2020 in €
46170000 Zinserträge von Kreditinstituten	3.639	5.000	4.000	2.000	1.000	1.000

Bezeichnung Position 2019	Ergebnis	2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
46170000 Zinserträge von Kreditinstituten	6.359	-	1.000	1.000	1.000	1.000

Unterschied:

-	-
---	---

7.2**Erträge von Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen**

Bezeichnung Position Konsolidierung 2017	Ergebnis 2015 in €	Plan 2016 in €	Plan 2017 in €	Plan 2018 in €	Plan 2019 in €	Plan 2020 in €
46510000 Erträge von Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	136.450	117.600	117.800	117.600	117.600	117.600

Bezeichnung Position 2019	Ergebnis	2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
46510000 Erträge von Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	170.481	-	170.000	170.000	170.000	170.000

Unterschied:

52.400	52.400
--------	--------

Konsolidierungskonzept 2019 Fortschreibung Konsolidierung 2017 - Stadt Raguhn-Jeßnitz

9 Ordentliche Erträge

Bezeichnung Position Konsolidierung 2017	Ergebnis 2015 in €	Plan 2016 in €	Plan 2017 in €	Plan 2018 in €	Plan 2019 in €	Plan 2020 in €
Ordentliche Erträge	11.017.060	11.932.000	11.903.500	11.701.400	11.970.000	12.507.300

Bezeichnung Position 2019			Ergebnis	2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Ordentliche Erträge			10.970.407	-	12.851.400	12.847.400	12.989.500	13.103.000

Unterschied:

881.400	340.100
---------	---------

Konsolidierungskonzept 2019 Fortschreibung Konsolidierung 2017 - Stadt Raguhn-Jeßnitz

B Aufwendungen

10 Personalaufwendungen

Bezeichnung Position Konsolidierung 2017	Ergebnis 2015 in €	Plan 2016 in €	Plan 2017 in €	Plan 2018 in €	Plan 2019 in €	Plan 2020 in €
50... Personalaufwendungen	4.501.432	5.003.500	5.225.100	5.823.600	5.801.400	5.808.400

Bezeichnung Position 2019	Ergebnis	2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
50... Personalaufwendungen	4.857.004	-	5.672.400	5.730.400	5.765.500	5.767.700

Unterschied:

- 129.000	- 78.000
-----------	----------

11 Versorgungsaufwendungen

Bezeichnung Position Konsolidierung 2017	Ergebnis 2015 in €	Plan 2016 in €	Plan 2017 in €	Plan 2018 in €	Plan 2019 in €	Plan 2020 in €
51... Versorgungsaufwendungen	-	-	14.100	14.700	14.700	14.700

Bezeichnung Position 2019	Ergebnis	2017	2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Versorgungsaufwendungen	16.606	-	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000

Unterschied:

300	300
-----	-----

Konsolidierungskonzept 2019 Fortschreibung Konsolidierung 2017 - Stadt Raguhn-Jeßnitz

12 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

12.1 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Bezeichnung Position Konsolidierung 2017	Ergebnis 2015 in €	Plan 2016 in €	Plan 2017 in €	Plan 2018 in €	Plan 2019 in €	Plan 2020 in €	
521... Unterhaltung	128.934	124.200	300.300	105.000	105.000	104.000	

Bezeichnung Position 2019			Ergebnis 2017	2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
521... Unterhaltung			176.393	-	250.200	135.100	119.700	117.300

Unterschied:

145.200	31.100
---------	--------

12.2 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

Bezeichnung Position Konsolidierung 2017	Ergebnis 2015 in €	Plan 2016 in €	Plan 2017 in €	Plan 2018 in €	Plan 2019 in €	Plan 2020 in €	
522... Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	153.201	377.200	506.900	137.200	137.200	137.200	

Bezeichnung Position 2019			Ergebnis 2017	2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
521... Unterhaltung			156.881	-	264.500	197.700	178.600	166.200

Unterschied:

127.300	60.500
---------	--------

Konsolidierungskonzept 2019 Fortschreibung Konsolidierung 2017 - Stadt Raguhn-Jeßnitz

12.3 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

Bezeichnung Position	Ergebnis 2015	Plan 2016	in	Plan 2017	in	Plan 2018	in	Plan 2019	in	Plan 2020	in
523... Aufwendungen für Mieten und Pachten	22.530	23.400		28.400		46.700		46.700		43.700	

Bezeichnung Position 2019		Ergebnis 2017	2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
523... Aufwendungen für Mieten		25.682	-	78.000	88.900	84.500	97.400

Unterschied: 31.300 45.200

12.4 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Bezeichnung Position	Ergebnis 2015	Plan 2016	in	Plan 2017	in	Plan 2018	in	Plan 2019	in	Plan 2020	in
524... Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	369.727	522.400		597.700		579.500		507.500		507.800	

Bezeichnung Position 2019		Ergebnis 2017	2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
524... Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		567.100	-	808.000	740.300	814.600	819.600

Unterschied: 300.500 232.500

Konsolidierungskonzept 2019 Fortschreibung Konsolidierung 2017 - Stadt Raguhn-Jeßnitz

12.5 Haltung von Fahrzeugen und weitere

Bezeichnung Position	Ergebnis 2015	Plan 2016	in	Plan 2017	in	Plan 2018	in	Plan 2019	in	Plan 2020	in
525... Unterhaltung des beweglichen Vermögens	151.603	189.900		205.600		184.500		186.000		183.600	

Bezeichnung Position 2019				Ergebnis 2017	2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
525... Unterhaltung des beweglichen Vermögens				159.350	-	177.900	158.700	171.700	171.100

Unterschied:

- 8.100	- 24.900
---------	----------

12.6 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte

Bezeichnung Position	Ergebnis 2015	Plan 2016	in	Plan 2017	in	Plan 2018	in	Plan 2019	in	Plan 2020	in
526... Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	32.458	41.600		42.700		41.600		41.600		41.600	

Bezeichnung Position 2019				Ergebnis 2017	2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
526... Besondere Aufwendungen für Beschäftigte				36.845	-	58.200	51.200	54.100	54.400

Unterschied:

16.600	9.600
--------	-------

Konsolidierungskonzept 2019 Fortschreibung Konsolidierung 2017 - Stadt Raguhn-Jeßnitz

12.7 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte

Bezeichnung Position	Ergebnis 2015	Plan 2016 in	Plan 2017 in	Plan 2018 in	Plan 2019 in	Plan 2020 in
527... Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	32.458	41.600	42.700	41.600	41.600	41.600

Bezeichnung Position 2019	Ergebnis	2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
527... Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	36.845	-	58.200	51.200	54.100	54.400

Unterschied:

16.600	9.600
--------	-------

12.8 Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten

Bezeichnung Position	Ergebnis 2015	Plan 2016 in	Plan 2017 in	Plan 2018 in	Plan 2019 in	Plan 2020 in
528... Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten	140.370	147.800	170.400	145.300	147.400	145.300

Bezeichnung Position 2019	Ergebnis	2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
528... Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten	168.732	-	142.300	129.300	143.200	140.700

Unterschied:

- 5.100	- 16.000
---------	----------

Konsolidierungskonzept 2019 Fortschreibung Konsolidierung 2017 - Stadt Raguhn-Jeßnitz

12.9 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Bezeichnung Position	Ergebnis 2015	Plan 2016 in	Plan 2017 in	Plan 2018 in	Plan 2019 in	Plan 2020 in		
529... Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	160.217	243.800	343.200	266.200	251.500	254.000		
Bezeichnung Position 2019			Ergebnis 2017	2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
529... Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen			187.533	-	303.300	338.600	364.800	140.700

Unterschied:

51.800	84.600
--------	--------

13 Transferaufwendungen

13.1 Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbände

Bezeichnung Position Konsolidierung 2017	Ergebnis 2015 in €	Plan 2016 in €	Plan 2017 in €	Plan 2018 in €	Plan 2019 in €	Plan 2020 in €		
53...Transferaufwendungen	3.488.025	3.484.100	3.670.800	3.392.600	3.399.200	3.399.200		

Bezeichnung Position 2019			Ergebnis 2017	2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
53...Transferaufwendungen			3.594.711	-	3.214.700	3.359.600	3.360.600	3.361.600

Unterschied:

- 184.500	- 39.600
-----------	----------

Konsolidierungskonzept 2019 Fortschreibung Konsolidierung 2017 - Stadt Raguhn-Jeßnitz

14 sonstige ordentliche Aufwendungen

Bezeichnung Position Konsolidierung 2017	Ergebnis 2015 in €	Plan 2016 in €	Plan 2017 in €	Plan 2018 in €	Plan 2019 in €	Plan 2020 in €	
54...sonstige ordentliche	625.320	716.000	886.500	727.400	727.500	660.900	

Bezeichnung Position 2019		Ergebnis 2017	2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
54...sonstige ordentliche		684.981	-	862.600	760.700	772.500	749.400

Unterschied:

135.100	99.800
---------	--------

15 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

16 bilanzielle Abschreibungen

Die Bewertung des kommunalen Vermögens ist noch nicht abgeschlossen. Nach Erstellung des Haushaltsplanes ist es oberste Priorität, die Eröffnungsbilanz zu erstellen, um dem Rechnungsprüfungsamt prüffähige Unterlagen vorzulegen. Bildung einer Arbeitsgruppe ab 1.7.2017.

17 Ordentliche Aufwendungen

Bezeichnung Position	Ergebnis 2015	Plan 2016 in	Plan 2017 in	Plan 2018 in	Plan 2019 in	Plan 2020 in	
ordentliche Aufwendungen gesamt	9.893.433	11.929.400	13.249.600	12.680.515	12.574.215	12.495.115	

Bezeichnung Position 2019		Ergebnis	2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
ordentliche Aufwendungen gesamt		10.698.319	-	13.170.100	13.003.700	13.121.800	13.083.800

Unterschied:

595.885	508.585
---------	---------

Konsolidierungskonzept 2019 Fortschreibung Konsolidierung 2017 - Stadt Raguhn-Jeßnitz

18 Ordentliches Ergebnis

Bezeichnung Position Konsolidierung 2017	Ergebnis 2015 in €	Plan 2016 in €	Plan 2017 in €	Plan 2018 in €	Plan 2019 in €	Plan 2020 in €
ordentliche Ergebnis	1.123.627	2.600	- 1.346.100	- 979.115	- 604.215	12.185

Bezeichnung Position 2019	Ergebnis 2017	2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
ordentliches Ergebnis	272.088	-	- 318.700	- 156.300	- 132.300	19.200

Unterschied:

285.515	- 168.485
---------	-----------