

Haushaltsplan

2016

Eckdaten/Zusammenfassung

Haushaltsplan 2016	Vor den Beratungen	Nach den Beratungen
Verwaltungshaushalt		
Einnahmen	78.995.605 €	78.693.699 €
Ausgaben	78.995.605 €	78.693.699 €
Zuführung zum Vermögenshaushalt:	2.836.541 €	2.787.635 €
Vermögenshaushalt		
Einnahmen	7.716.250 €	8.178.650
Ausgaben	7.716.250 €	8.178.650
Kreditaufnahme (netto):	0 €	0 €
Gesamthaushalt		
Einnahmen	86.711.855 €	86.872.349
Ausgaben	86.711.855 €	86.872.349
Differenz	0	0

Ludwig-Kick-Altenwohnheim-Stiftung Lindau (B)

Verwaltungshaushalt: Einnahmen und Ausgaben **61.000 €**
Vermögenshaushalt: Einnahmen und Ausgaben **27.971 €**

Dieses Ergebnis beruht auf:

- einer endgültigen Umlagekraft von 81.974.928 € (+ 13.271.300 € gegenüber 2015 mit 68.703.628 € = + 19,30 v.H.)
- einem Kreisumlagenhebesatz von 43,50 v.H. (Hebesatz 2010: 48,00 v.H., 2011: 49,50 v.H., 2012: 49,50 v.H., 2013: 47,00 v.H., 2014: 44,00 v.H., 2015: 44,00 v.H.)
1 %-Punkt Kreisumlagenhebesatz entspricht einem Betrag von 819.749 €
Kreisumlage gesamt = 35.659.094 € (+ ca. 5.429.498 € gegenüber 2015) -
ca. 45,31 % der Einnahmen des Verwaltungshaushaltes
- einem Bezirksumlagenhebesatz von 22,90 % (2011: 22,40 %, 2012/13: 23,90 %, 2014 und 2015: 22,90 %) 1 %-Punkt Bezirksumlagenhebesatz entspricht einem Betrag von 819.749 €
Bezirksumlage gesamt = 18.772.300 € (+ ca. 3.039.000 € bzw. + 19,31 v.H. gegenüber 2015)

Die Bezirksumlage liegt trotz einer weiteren Steigerung der Umlagekraft um 12,00 % in Schwaben mit 22,90 % weiterhin über dem Landesdurchschnitt von 20,20 % (2016) – niedrigste Bezirksumlage: Oberfranken mit 17,50 % (2016)

- einer Zuführung des Verwaltungshaushalts zum Vermögenshaushalt in Höhe von 2.787.635 € (2015: 2.781.144 €).
Die Mindestzuführung beträgt rd. 1.400.000 € (= ordentliche Tilgungen). Die tatsächliche Netto-Tilgung in 2016 beträgt jedoch nur rd. 1.020.000 €.

- **einer Kreditaufnahme in Höhe von** ca. **2.250.000 €**
- **einer ordentlichen Schuldentilgung in Höhe von** ca. **3.272.000 €**

Damit neuer vorauss. **Schuldenstand** zum **31.12.2016** ca. **16.300.000 €**

Schuldenstand je Einwohner ca. 205 € (2015: ca. 223 €, 2014: ca. 240 €, 2013: ca. 314 €)
 Landesdurchschnitt: 238 € (zum 31.12.2014) (letzter verfügbarer Stand)
 Durchschnitt Regierungsbezirk Schwaben: 194 € (zum 31.12.2013) (letzter verfügbarer Stand)

Schuldenentwicklung zum jeweiligen 31.12. – Finanzplanung (jeweils zum Jahresende)

2013: ca. 25.000.000 € (in 2009 noch geplant: 22.868.185 €)
 2014: ca. 19.000.000 €
 2015: ca. 17.320.000 €
 2016: ca. 16.300.000 €
 2017: ca. 16.950.000 €
 2018: ca. 17.645.000 €
 2019: ca. 18.230.000 €

- **Verpflichtungsermächtigungen neu:** **1.110.000 €**
- einer **Rücklagenentnahme** von: **669.800 €**
 einer **Rücklagenzuführung** **0 €**
 damit neuer vorläufiger **Rücklagenstand Anfang 2016:** ca. **1.508.500 €**
zum 31.12.2016: ca. **839.000 €**
(Mindestrücklage: ca. 615.000 €)

- **einem Investitionsvolumen** (eigene Investitionen und Investitionsförderungen 4.906.250 € und Bauunterhalt von ca. 0,695 Mio. €) von ca. 5,602 Mio. € oder 6,45 % der Ausgaben des Gesamthaushaltes von ca. 86.872.349 € (Vorjahr: 5,11 Mio. € bzw. 7,16 % der Ausgaben des Gesamthaushaltes).

HAUSHALT 2016 im Vergleich

Jahr	Verwaltungs- haushalt	Steigerung in %	Vermögens- Haushalt	Steigerung In %
1999	37.188.108 €	+ 1,73	6.170.464 €	- 6,23
2000	39.162.262 €	+ 5,30	8.468.360 €	+ 37,24
2001	41.019.230 €	+ 4,74	4.124.397 €	- 51,30
2002	43.820.503 €	+ 6,83	5.389.434 €	+ 30,67
2003	44.775.203 €	+ 2,18	8.569.967 €	+ 59,01
2004	43.723.587 €	- 2,35	7.081.265 €	- 17,38
2005	46.417.332 €	+ 6,17	6.128.198 €	- 13,45
2006	48.344.350 €	+ 4,16	7.586.262	+ 23,80
2007	48.653.231 €	+ 0,64	14.754.371 €	+ 94,49*
2008	51.705.155 €	+ 6,27	11.662.013 €	- 20,96*
2009	54.510.957 €	+ 5,42	12.196.924 €	+ 28,17
2010	55.909.342 €	+ 2,56	16.636.386 €	+ 36,39**
2011	56.109.101 €	+ 0,36	8.789.149 €	- 47,16
2012	56.567.325 €	+ 0,81	8.067.805 €	- 8,20
2013	58.809.809 €	+ 3,96	11.631.460 €	+ 44,17***
2014	62.196.158 €	+ 5,76	11.533.209 €	- 0,84****
2015 A	63.528.839 €	+ 2,15	7.859.300 €	- 31,86
2016 A	78.693.699 €	+ 23,87	8.178.650 €	+ 3,90

* insbes. Neubau Realschule Lindau, Erweiterung der Gymnasien (Ganztagsbetreuung)

** einschl. 7 Mio. € Umschuldung

*** aber incl. 3,0 Mio. € Umschuldung

**** incl. ao. Tilgung von 4,3 Mio. €

Jahr	Gesamthaushalt	Steigerung in %
1999	43.358.572 €	+ 0,52
2000	47.630.622 €	+ 9,85
2001	45.143.627 €	- 5,22
2002	49.209.937 €	+ 9,01
2003	53.345.170 €	+ 8,40
2004	50.804.852 €	- 4,77
2005	52.545.530 €	+ 3,43
2006	55.930.612 €	+ 6,45
2007	63.407.602 €	+ 13,37
2008	63.367.168 €	- 0,07
2009	66.707.881 €	+ 5,27
2010	72.545.729 €	+ 8,75
2011	64.898.250 €	- 10,54
2012	64.635.130 €	- 0,40
2013	70.441.269 €	+ 8,98
2014 E	73.729.368 €	+ 4,67
2015 A	71.388.139 €	- 3,18
2016 A	86.872.349 €	+ 21,69

einschl. 7,0 Mio. € Umschuldung

Volumen des Verwaltungshaushaltes 2016 gegenüber 2015

Das Volumen weist eine Steigerung von 15.164.860 € gegenüber dem endgültigen Ansatz des Jahres 2015 aus.

Die wesentlichen Ausgaben des Verwaltungshaushaltes entwickeln sich wie folgt:

• Bezirksumlage bei Hebesatz von 22,9 % (+/- 0 %)		+	3.039.000 € auf	18.772.300 €
• Personalkosten <small>Hinweis: Aus- u. Fortbildung 160.350 € (+30.000 €)</small>	netto	+	602.140 € auf	11.349.140 €
• Jugendhilfe - Leistungen (siehe auch Darstellung Jugendhilfe)	netto	+	339.700 € auf	5.294.600 €
• Grundsicherung Erwerbstätige – Hartz IV	netto	+	460.000 € auf	2.580.000 €
• Sozialhilfe örtlicher Träger (Landkreis)	netto	-	96.000 € auf	1.008.000 €
• Bauunterhalt (Substanzerhaltung/Energiesparmaßnahmen) * (ab 2015 eigener Deckungsring, Nr. 70 „Wartungskosten für Gebäude mit 100.000 € - bisher im DR 02 „Bauunterhalt“ inkludiert! – Ansatz 2016: 173.000 €)		+	56.400 € auf	695.600 € *
• Kreisstraßen (Unterhalt etc.)	netto	-	31.800 € auf	254.560 €
• Krankenhausumlage	netto	+	65.800 € auf	1.377.000 €
• Schülerbeförderung	netto	-	23.000 € auf	720.000 €
• Tourismus	netto	+	47.570 € auf	472.510 €
• ÖPNV	netto	+	24.840 € auf	429.490 €
• Sachaufwand Schulen (ohne Schülerheim, Schülerbeförderung, Medienzentrum, Gastschulbeiträge, dafür ab 2015 incl. Budget „Schulbücher“ und ab 2016 incl. Budget „Elektrogeräteprüfung“ mit ca. 60.000 €)		+	113.850 € auf	922.500 €

• Mitgliedsbeiträge	+	6.959 € auf	370.301 €
• Sach- und Betriebskosten (verschiedene Deckungsringe)	+	145.520 € auf	2.698.810 €
• Schuldzinsen (Rückgang der Verschuldung; folglich gegenüber 2008 geringere Zinsaufwendungen in Höhe von ca. 1.100.000 €)	-	42.000 € auf	400.600 €
• (Zuführung zum Vermögenshaushalt) Kredittilgungen: planm.: 1.400.000 €; tats. 1.020.000 €	+	366.397 € auf	3.147.541 €

Mehrausgaben (ohne Zuführung)	netto	+ 4.708.979 €
--------------------------------------	--------------	----------------------

Die **wesentlichen Einnahmen** des **Verwaltungshaushaltes** entwickeln sich wie folgt:

• Schlüsselzuweisungen	-	1.053.520 € auf	9.789.680 €
• Kostenaufkommen (Schätzung!)	+	280.000 € auf	2.100.000 €
• Grunderwerbsteuer (Schätzung!)	+	150.000 € auf	1.300.000 €
• Pauschale Finanzaufweisung	+	7.500 € auf	1.325.800 €
• Verwarnungsgelder und Geldbußen (Schätzung!)	+/-	0 € auf	40.000 €
• Gastschulbeiträge (netto)	-	81.900 € auf	703.75 €
• Kreisumlage bei Hebesatz 43,50 %	+	5.429.498 € auf	36.069.000 €

Mehreinnahmen	netto	4.731.578 €
----------------------	--------------	--------------------

Saldo (ohne Zuführung)	netto	22.599 €
= Mehreinnahmen		

Volumen des Vermögenshaushaltes 2016 gegenüber 2015

Das Volumen weist eine Steigerung um 319.350 € auf 8.178.650 € gegenüber dem endgültigen Ansatz des Jahres 2015 auf.

Das Volumen des Vermögenshaushaltes ist bestimmt durch:

	Ausgaben	Einnahmen
• Hochbaumaßnahmen (insbes. Schulen)	2.591.900 €	1.380.000 €
• Tiefbau – Straßen (incl. Grunderwerb)	768.000 €	0 €
• Anschaffungen (Schulen, Brand- und Katastrophenschutz, Verwaltung)	896.150 €	30.500 €
• Investitionszuweisungen (ambulante Pflegedienste 127.000 €, Rainhaus Lindau 60.000 €, Drehleiter FF Lindau 225.000 €, Rettungszweckverband 20.000 €, THW Lindenberg 7.500 €)	439.500 €	0 €
• Erwerb von Beteiligungen (Besitzgesellschaft Allgäu-Airport)	216.000 €	0 €
• Darlehensrückflüsse	0 €	40.025 €
• Zuführung vom Verwaltungshaushalt	0 €	2.787.635 €
• Rücklagen (Entnahme)	0 €	669.800 €
• Sonstige Investitionszuweisungen Hier: Pauschale vom Staat	0 €	799.000 €
Kredittilgungen - planmäßig	3.272.000 €	
Kreditaufnahmen - planmäßig	0 €	2.250.000 €

Investitionen: ca. 4,906 Mio. € = ca. 60,00 % des Vermögenshaushaltes
(Vermögenshaushalt)

Investitionen gesamt: ca. 5,602 Mio. € = ca. 6,45 % des Gesamthaushaltes
(incl. Bauunterhalt 695.600 €)

Zuführung zum Vermögenshaushalt

Jahr	Betrag €	Veränderung €	Bemerkungen	v.H. des Verw.Hh.
1999	815.710	185.419	„	2,19
2000	1.070.959	255.249	„	2,75
2001	1.179.488	108.529	„	2,87
2002	2.569.819	1.390.331	„	5,86
2003	1.632.942	- 936.877	„	3,65
2004	503.014	- 1.129.928	„	1,15
2005	0	- 603.937	„ Zuf. vom Vermögens-Hh.	1.31
2006	2.977.196	2.977.196	„	6,15
2007	4.672.965	1.695.769	„	9,60
2008	7.300.792	2.627.827	„	14,12
2009	7.893.264	592.472	„	14,48
2010	6.085.220	- 1.808.044	„	10,88
2011	5.347.538	- 737.682	„	9,53
2012	4.766.310	- 581.228	„	8,42
2013	4.501.120	- 265.190	„	7,65
2014	3.915.286	- 585.834	„	6,30

2015	2.781.144 €	Ansatz
2016	2.787.635 €	Ansatz
2017	2.176.681 €	Finanzplanung
2018	1.874.145 €	Finanzplanung
2019	1.979.481 €	Finanzplanung

Die Zuführung vom Verwaltungshaushalt zum Vermögenshaushalt sollte aus betriebswirtschaftlichen Gründen so hoch sein, dass folgende Ausgaben daraus finanziert werden können:

1. planmäßige Kredittilgungen
2. laufende Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen
3. Abschreibungen auf Anlagegüter (Wiederbeschaffung)
4. Investitionszuschüsse an Dritte
5. Ansammlung von Kapital für die nicht zuschussfinanzierten Investitionen im Hoch- und Tiefbau.

Ab dem Jahr 2008 sollten außerordentliche Tilgungen erwirtschaftet werden (Rückzahlung der Vorfinanzierung Schulbaumaßnahmen) – siehe auch rechtsaufsichtliche Genehmigung des Haushaltsplanes 2007 mit Finanzplanung –, was auch gelungen ist. Im Jahr 2011 war noch eine außerordentliche Tilgung in Höhe von 850.000 € möglich (Auflösung Rückstellung Rechtsstreit Berufsschulzentrum); 2012 konnte eine außerordentliche Tilgung aus dem Verkaufserlös des Anwesens „Burgknobelweg 14, Schlachters“ in Höhe von 100.000 € getätigt werden. In 2014 konnte eine außerordentliche Tilgung von 4,30 Mio. € aus dem Verkaufserlös des Schülerheimes erfolgen.

Die geplante Zuführung 2016 ist gerade noch zufriedenstellend (eigentliche planmäßige Tilgung = Mindestzuführung von rd. 1.400.000 €).

Die wesentlichsten Bereiche des Haushalts 2016:

- **Personalkosten**
Ausgaben ca. **13.064 Mio. €**
ca. **16,54 %** der Ausgaben des VerwaltungsHH
Vorjahr: 18,16 %

Einnahmen ca. **1,765 Mio. €**
ca. **2,24 %** der Einnahmen des VerwaltungsHH
Vorjahr: 1,32 %

- **Soziale Sicherung (Ifd. Ausgaben)**
 - **Ausgaben:** ca. **50,983 Mio. €**
ca. **64,78 %** der Ausgaben des VerwaltungsHH
Vorjahr: 58,70 %
incl. anteilige Bezirksamlage
(ca. 96,00 % von 18.772.300 €)
 - **Einnahmen:** ca. **20,307 Mio.**
ca. **25,80 %** der Einnahmen des VerwaltungsHH
Vorjahr: 15,65 %

- **Investitionszuschüsse** ca. **439.500 €**
ca. **5,37 %** der Ausgaben des VermögensHH
Vorjahr: 3,37 %

- **Schulischer Bereich (Ifd. Ausgaben)**
 - **Ausgaben:** ca. **11,044 Mio. €**
ca. **14,03 %** der Ausgaben des VerwaltungsHH
Vorjahr: 17,09 %
 - **Einnahmen:** ca. **5,569 Mio. €**
ca. **7,08 %** der Einnahmen des VerwaltungsHH
Vorjahr: 8,31 %

- **Schulische Investitionen (Hochbau, Anschaffungen)**
 - **Ausgaben:** ca. **1,930 Mio. €**
ca. **23,60 %** der Ausgaben des VermögensHH
Vorjahr: 32,37 %
 - **Einnahmen:** ca. **1,380 Mio. €**
ca. **16,87 %** der Einnahmen des VermögensHH
Vorjahr: 15,51 %

- **Investitionen Kreisstraßen**
 - **Ausgaben:** ca. **0,853 Mio. €**
ca. **10,43 %** der Ausgaben des VermögensHH
Vorjahr: 12,85 %
 - **Einnahmen:** ca. **0,00 Mio. €**
ca. **0,00 %** der Einnahmen des VermögensHH
Vorjahr: 3,91 %

- **Zinsen** ca. **0,400 Mio. €**
ca. **0,51 %** der Ausgaben des VerwaltungsHH
Vorjahr: 0,70 %

- **Tilgungen** (netto) ca. **1,022 Mio. €**
Gesamt ca. **12,50 %** der Ausgaben des VermögensHH
Vorjahr: 17,63 %

- **Gesamt Zinsen und Tilgungen (planmäßiger Schuldendienst) ohne außerordentliche Tilgung** ca. **1,422 Mio. €**
ca. **1,64 %** der Ausgaben des GesamtHH
Vorjahr: 2,56 %

Verwaltungshaushalt:	78.693.699 €
Vermögenshaushalt:	8.178.650 €
Gesamthaushalt:	86.872.349 €

SCHULDEN – LANDKREIS

Im Wesentlichen sog. unrentierliche Schulden, d.h. Schulden, die nicht durch Einnahmen (z.B. Gebühren) erwirtschaftet werden.

I. Schuldenstand

Jahr	Schuldenstand: 1.1. €	Aufnahmen €	Tilgungen €	Nettokredit- aufnahme €	Schulden- stand: 31.12. €
2000	30.965.425,86	4.550.497,74	1.077.277,45	3.473.220,29	34.438.646,15
2001	34.438.646,15	343.588,14	1.459.805,56	- 1.116.217,42	33.322.428,73
2002	33.322.428,73	0,00	1.631.781,93	- 1.631.781,93	31.690.646,80
2003	31.690.646,80	0,00	1.875.426,21	- 1.875.426,21	29.815.220,59
2004	29.815.220,59	5.052.242,92	1.151.036,24	3.874.206,68	33.689.427,27
2005	33.689.427,27	3.713.529,02	1.146.449,97	2.567.079,05	36.256.506,32
2006	36.256.506,32	584 0,00	1.292.391,22	1.247 0,00	34.964.115,10
2007	34.964.115,10	6.028.546,13	1.310.333,00	4.718.213,13	39.682.328,23
2008	39.682.328,23	0,00	3.400.818,50	0,00	36.281.509,73
2009	36.281.509,73	1.025.000,00	o. 1.187.992,03 ao. 4.605.571,16	- 4.768.563,19	31.512.946,54
2010	31.512.946,54	7.200.000,00	o. 1.233.010,21 ao. 7.300.000,00	- 1.333.010,21	30.179.936,33
2011	30.179.936,33	0,00	o. 1.284.003,35 ao. 850.000,00	- 2.134.003,35	28.045.932,98
2012	28.045.932,98	600.000,00	o. 1.867.744,31 ao. 262.923,85	- 1.530.668,16	26.515.264,82
2013	26.515.264,82	2.100.000,00	o. 2.322.880,96 ao. 2.721.454,21	- 1.457.880,96	25.057.383,86
2014	25.057.383,86	0,00	o. 1.475.803,21 ao. 4.292.475,01 ausgebucht: 284.944,70	- 6.053.222,92	19.004.160,94
2015	19.004.160,94	1.713.000,00	o. 3.128.614,59	- 1.681.371,81*	17.322.789,13
2016	17.322.789,13	2.250.000,00	o. 1.444.000,00 ao. 1.828.000,00	-1.022.000,00	ca. 16.300.000,00

(* davon 265.757,22 € für Tilgung LaBo-Darlehen der „Kick-Stiftung“)

Entwicklung des Schuldenstandes – Finanzplanung:

2017	ca. 16.300.000 €	+	ca. 649.000 €	ca. 16.949.000 €
2018	ca. 16.949.000 €	+	ca. 695.000 €	ca. 17.645.000 €
2019	ca. 17.645.000 €	+	ca. 583.000 €	ca. 18.230.000 €

Die landesdurchschnittliche Verschuldung von rd. 240 €/Einwohner wurde Ende 2014 mit einem Schuldenstand von ca. 19,0 Mio. € erreicht!

Im Finanzplanzeitraum von 2017 – 2019 droht eine Gesamt-Netto-Neuverschuldung von ca. 2,0 Mio. €!

Schuldenstand je Einwohner:

Jahr	Einwohner Stand: 31.12.	Ø Landkreis €	Ø Schwaben €	Ø Bayern €
2000	77.106	446,64		207,58
2001	77.850	428,03		209,00
2002	78.240	405,04		221,00
2003	78.643	379,12		231,00
2004	78.900	426,99		239,00
2005	79.467	456,25		251,00
2006	79.733	438,51		253,00
2007	80.139	518,61		273,00
2008	80.027	449,00	220,00	254,00
2009	79.858	393,00	206,00	242,00
2010	79.769	397,00		238,00
2011	79.895	349,00	203,00	239,00
2012	78.641	332,00	195,00	239,00
2013	78.939	314,00	194,00	240,00
2014	79.387	244,00		
2015	ca. 79.000	ca. 223,00		
2016	ca. 79.500	ca. 205,00		

II. Schuldendienst

Jahr	Zinslast €	Tilgung €	Schuldendienst gesamt €
2000	1.636.689	1.077.277	2.713.966
2001	1.734.242	1.459.806	3.194.048
2002	1.641.973	1.631.782	3.273.755
2003	1.454.912	1.875.426	3.330.338
2004	1.341.163	1.151.036	2.492.199
2005	1.295.210	1.146.450	2.441.660
2006	1.247.319	1.292.391	2.539.710
2007	1.429.618	1.310.333	2.739.951
2008	1.523.702	3.400.818	4.924.520
2009	1.366.799	4.768.563	6.135.362
2010	1.175.623	1.333.010	2.508.633
2011	1.133.030	2.131.000	3.264.030
2012	956.000	1.526.000	2.482.000
2013	875.000	ca. 1.500.000	2.375.000
2014	651.900	ca. 1.500.000 (planmäßig!)	2.152.000
2015	442.000	ca. 1.368.000 (planmäßig!)	1.828.000
2016 Ansatz	400.600	ca. 1.022.000*	1.422.600

* aber: eigentliche „planmäßige Tilgung“ bei rund 1.440.000 €

Rücklagen:

Jahr	Stand 1.1. €	Entnahme €	Zuführung €	Stand 31.12. €
1991	981.146	511.292	0	469.854
1992	469.854	158.252	0	311.602
1993	311.602	0	289.760	601.362
1994	601.362	0	755.493	1.356.855
1995	1.356.855	0	0	1.356.855
1996	1.356.855	0	0	1.356.855
1997	1.356.855	818.067	246.329	785.117
1998	785.117	511.292	303.791	577.616
1999	577.616	0	384.501	962.117
2000	962.117	0	318.239	1.280.356
2001	1.280.356	0	26.198	1.306.554
2002	1.306.554	0	4.198	1.310.752
2003	1.310.752	0	855	1.311.607
2004	1.311.607	1.000.000	135.599	447.206
2005	447.206	0	0	447.206
2006	447.206	0	0	447.206
2007	447.206	0	31.775	478.981
2008	478.981	0	0	478.981
2009	478.981	450.000	475.972	504.953
2010	504.953	0	1.254.023	1.758.976
2011	1.758.976	0	804.000	2.563.000
2012	2.563.000	0	700.000	3.263.000
2013	3.263.000	0	1.025.000	4.288.000
2014	4.288.000	1.953.000	0	2.335.000
2015	2.335.000	895.500	0	ca. 1.439.500
2016	ca. 1.439.500	0	69.000	ca. 1.508.500
2017	ca. 1.508.500	669.800*	0	ca. 839.400

Mindestrücklage gemäß § 20 KommHV: ca. 615.000 €

***(Die tatsächliche Rücklagenentnahme für 2016 erfolgt im Rahmen der Jahresrechnung in 2017)**

Muster zu § 2 Abs. 2 Nr. 3 KommHV

**Übersicht
Über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen
Haushaltsjahr 2 0 1 6**

Art	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres s €	Zuführungen €	Entnahmen €	Stand zu Ende des Haushaltsjahres €
1. Allgemeine Rücklage	ca. 1.439.500	69.000	vorauss. 669.800	ca. 839.400
2. Sonderrücklagen	-	-	-	-

Nachrichtlich:

Ausgaben des Verwaltungshaushaltes der letzten 3 Jahre:

2013 58.809.809 €

2014 62.196.158 €

2015 63.528.839 € (Ansatz)

Durchschnitt der letzten 3 Jahre 61.511.602 €

hiervon 1 v.H. = **Mindestrücklage ca. 615.000 €**

(Achtung: Die Rücklagenentnahme für das Haushaltsjahr 2016 erfolgt buchungstechnisch erst in 2017 im Rahmen der Jahresrechnung 2016)