



Voranschlag gemäß VRV 2015

Der Voranschlag 2020 gemäß VRV 2015 setzt einen neuen Aufbau und neue Inhalte voraus.

Wesentliche Änderungen

Der ordentliche und außerordentliche Haushalt wurde abgeschafft.

Jetzt sprechen wir von der **operativen** und der **investiven** Gebarung.

Die **operative** Gebarung umfasst **Ein- und Auszahlungen aus der laufenden**

Verwaltungstätigkeit und laufenden Transfers. Die **investive** Gebarung umfasst **Ein- und**

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit, gewährten Vorschüssen, sowie aus Kapitaltransfers.

Die bisherigen Begriffe Einnahmen und Ausgaben wurden geändert auf:

Überbegriff: **Mittelaufbringungen**

Finanzierungshaushalt – Einzahlungen Ergebnishaushalt - Erträge

Überbegriff: **Mittelverwendung**

Finanzierungshaushalt – Auszahlungen Ergebnishaushalt – Aufwände

Es wurden **Mittelverwendungs- und Aufbringungsgruppen (MVAG)** eingeführt, diese bestehen aus einem 4 stelligen Code, der bei den Haushaltstellen hinterlegt ist.



Subventionen 2020

Freiwillige Feuerwehren (4x) Jugendfeuerwehr	8.131,20 € 2.032,80 €
Kulturverein	3.000,00 €
Musik- u. Gesangverein Tulbing	800,00 €
MGV Jugendförderung	800,00 €
Kirchenchor Tulbing € 250,00 oder Verspertrunk	250,00 €
UTC Tulbing-Wiifersdorf/Jugendförderung	400,00 €
SK Tulbing als Jugendförderung	2.400,00 €
Verschönerungsverein Chorherrn	200,00 €
Kinderfreunde Tulbing, Katzelsdorf	200,00 €
Seniorenbund	200,00 €
Pensionistenverband	200,00 €
ÖKB - Tulbing	200,00 €
Landjugend - projektbezogene Subvention	
Gesamtsumme	18.814,00 €

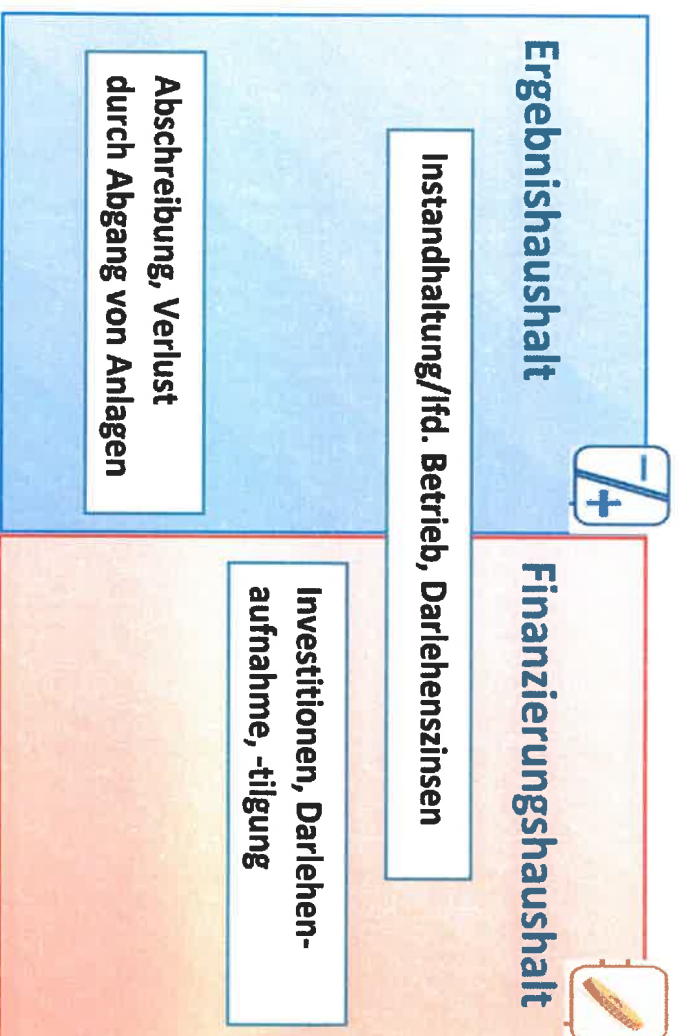


Voranschlag gemäß VRV 2015

Der Voranschlag besteht aus dem **Ergebnis-** und dem **Finanzierungshaushalt**, diese sind nach den entsprechenden MvAG zusammengefasst.

Im Ergebnishaushalt (~ Gewinn und Verlust) sind Instandhaltungen/ffd.Betrieb, Darlehenszinsen, Abschreibungen enthalten.

Im Finanzierungshaushalt (~ Cash-Flow) Instandhaltungen/ffd.Betrieb, Investitionen, Darlehensaufnahmen, Tilgungen.





Voranschlag gemäß VRV 2015

Der **Ergebnishaushalt** zeigt das **Nettoergebnis** (Erträge-Aufwendungen).
Ein **positives Nettoergebnis** bedeutet, dass die **Erträge** voraussichtlich **ausreichend** sein werden, die **Aufwendungen** für die kommunalen Leistungen (inklusive des Werteverzehrs des Anlagevermögens in Form der Abschreibungen) **abzudecken**.
Ein **negatives Nettoergebnis** heißt, dass dies **nicht zur Gänze** (in der Höhe des negativen Wertes) **möglich ist**.



Ergebnishaushalt Gesamt 1.Ebene

VA 2020 Seite 19

MVAG		Plan 2020
211	Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	5.783.200
212	Erträge aus Transfers	1.010.300
213	Finanzerträge	200
21	Summe Erträge	6.793.700
221	Personalaufwand	1.033.300
222	Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	3.169.700
223	Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	1.798.400
224	Finanzaufwand	118.400
22	Summe Aufwendungen	6.119.800
SA0	Saldo (0) Nettoergebnis (21-22)	673.900
230	Entnahmen von Haushaltsrücklagen	111.900
240	Zuweisung von Haushaltsrücklagen	0
23	Summe Haushaltsrücklagen	111.900
SA00	Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/-SU23)	785.800



Voranschlag gemäß VRV 2015

Der **Finanzierungshaushalt** liefert Informationen zur **Liquidität** der Gemeinde und zur Finanzierung des Gesamthaushalts. Für den Gesamthaushalt zeigt sich, wieweit mit dem Saldo 1 (Überschuss der laufenden bzw. operativen Gebarung) die Investitionen (Saldo 2) gedeckt werden können und wie viel für die Tilgung von Schulden sowie den Aufbau von Cash-Reserven (Rücklagen) übrig bleibt.

Ein positiver Nettofinanzierungssaldo (Saldo 3) gibt die Höhe der möglichen Schuldenreduktion an. Ein negativer Saldo 3 spiegelt das Ausmaß der erforderlichen Neuverschuldung wider. Im Saldo 4 wird die Schuldenentwicklung dargestellt, der Saldo 5 ist die geplante Gesamtveränderung der liquiden Mittel.



Finanzierungshaushalt Gesamt 1.Ebene

VA 2020 Seite 49-50

MVAG		Plan 2020
311	Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	5.770.400
312	Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfer)	794.300
313	Einzahlungen aus Finanzerträgen	200
31	Summe Einzahlungen	6.564.900
321	Auszahlungen aus Personalaufwand	1.029.200
322	Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.930.400
323	Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfer)	1.759.600
324	Auszahlungen aus Finanzaufwand	118.400
32	Summe Auszahlungen operative Gebarung	4.837.600
SA1	SALDO (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31-32)	1.727.300
331	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	557.500
332	Einzahlungen aus Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	200
333	Einzahlungen aus Kapitaltransfers	592.300
33	Summe Einzahlungen investive Gebarung	1.150.000
341	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	3.486.700
342	Auszahlungen von gewährte von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0
342	Auszahlungen aus Kapitaltransfers	38.800
34	Summe Auszahlungen investive Gebarung	3.525.500
SA2	SALDO (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33-34)	-2.375.500
SA3	SALDO (3) Nettofinanzierungssaldo (SALDO 1 + SALDO 2)	-648.200
351	Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	2.303.400
35	Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	2.303.400
361	Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	1.493.800
36	Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	1.493.800
SA4	SALDO (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)	809.600
SA5	SALDO (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (SALDO 3 + SALDO 4)	161.400



Voranschlag gemäß VRV 2015

Neuerungen bei den Bestandteilen des Voranschlages:
Vorbericht – laut Gemeindehaushaltsgrundverordnung

VA 2020 Seite 5-15

Ergebnishaushalt Gesamt 1. Ebene (MVAG 3-stellig)

VA 2020 Seite 19

Ergebnishaushalt Gesamt 1. und 2. Ebene (MVAG 4-stellig)

VA 2020 Seite 23-24

Ergebnishaushalt Bereichsbudget (Gruppe 0-9) 1. und 2. Ebene

VA 2020 Seite 27-46

Finanzierungshaushalt Gesamt 1. Ebene (MVAG 3-stellig)

VA 2020 Seite 49-50

Finanzierungshaushalt Gesamt 1. und 2. Ebene (MVAG 4-stellig)

VA 2020 Seite 53-56

Finanzierungshaushalt Bereichsbudget (Gruppe 0-9) 1. und 2. Ebene

VA 2020 Seite 59-98

Ergebnis- und Finanzierungsvoranschlag Detailnachweis

VA 2020 Seite 107-182

MFP Ergebnishaushalt Gesamt 1. und 2. Ebene (MVAG 4-stellig)

VA 2020 Seite 209-210

MFP Finanzierungshaushalt Gesamt 1. und 2. Ebene (MVAG 4-stellig)

VA 2020 Seite 213-216

Haushaltspotential (aufbauend auf der Ergebnisrechnung)

VA 2020 Seite 219-220

Nachweis der Investitionstätigkeit

VA 2020 Seite 223-235



Investitionstätigkeit - Projekte

VA 2020 Seite 225-235

Projekt	VA 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
1163001 Freiwillige Feuerwehr Katzelsdorf	426.200 €	0 €	0 €	0 €	0 €
1163002 Freiwillige Feuerwehr Wilfersdorf	0 €	274.200 €	0 €	0 €	0 €
1240020 Kindergarten Neu	10.000 €	1.227.500 €	1.227.500 €	0 €	0 €
1612000 Gemeindestraßen, Wege	300.000 €	180.000 €	180.000 €	180.000 €	180.000 €
1710000 Land u. forstwirtschaftlicher Wegebau	15.000 €	9.000 €	9.000 €	9.000 €	9.000 €
1816000 Öffentliche Beleuchtung - LED Erweiterung	52.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
1820000 Bauhof	0 €	15.000 €	120.000 €	0 €	0 €
1846000 Ankauf von Grundstücken	1.100.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
1850000 Wasserversorgung	1.200.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
1859000 Kapitalisierung Darlehen WWF	3.400 €	3.500 €	3.500 €	3.500 €	3.500 €
1894000 Veranstaltungszentrum	40.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Gesamtsumme	3.146.600 €	1.709.200 €	1.540.000 €	192.500 €	192.500 €



SCHULDEN

VA 2020 Seite 196-201

Stand Anfang des Jahres	Zugang	Tilgung	Stand Ende des Jahres
12.273.500,00	2.303.400,00	1.493.800,00	13.083.100,00



Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt Seite 209-210

MVAG	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
211 Erträge aus der operativen Verwaltungstätigkeit	5.783.200	5.026.300	5.109.000	5.165.900	5.213.200
212 Erträge aus Transfers	1.010.300	854.800	832.300	816.900	802.100
213 Finanzerträge	200	200	200	200	200
21 Summe Erträge	6.793.700	5.881.300	5.941.500	5.983.000	6.015.500
221 Personalaufwand	1.033.300	928.600	986.000	1.040.500	1.088.800
222 Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	3.169.700	3.073.000	3.075.800	2.978.800	2.973.000
223 Transferaufwand (laufende Transfers und Kapitaltransfers)	1.798.400	1.844.000	1.849.200	1.897.000	1.949.400
224 Finanzaufwand	118.400	139.700	137.300	165.600	156.300
22 Summe Aufwendungen	6.119.800	5.985.300	6.048.300	6.081.900	6.167.500
SA0 Saldo (0) Nettoergebnis (21 -22)	673.900	-104.000	-106.800	-98.900	-152.000
230 Entnahmen von Haushaltsrücklagen	111.900	0	0	0	0
240 Zuweisung von Haushaltsrücklagen	0	0	0	0	0
23 Summe Haushaltsrücklagen	111.900	0	0	0	0
SA00 Nettoergebnis nach Haushaltsrücklagen (Saldo 0 +/- SU23)	785.800	-104.000	-106.800	-98.900	-152.000



Mittelfristiger Finanzplan Finanzierungshaushalt Seite 213-216

MVAG	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
311 Einzahlungen aus der operativen Verwaltungstätigkeit	5.770.400	5.026.300	5.109.000	5.165.900	5.213.200
312 Einzahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfer)	794.300	645.300	623.700	609.300	594.900
313 Einzahlungen aus Finanzerträgen	200	200	200	200	200
31 Summe Einzahlungen	6.564.900	5.671.800	5.732.900	5.775.400	5.808.300
321 Auszahlungen aus Personalaufwand	1.029.200	924.400	979.300	1.038.000	1.083.800
322 Auszahlungen aus Sachaufwand (ohne Transferaufwand)	1.930.400	1.871.800	1.895.700	1.914.300	1.922.600
323 Auszahlungen aus Transfers (ohne Kapitaltransfer)	1.759.600	1.819.800	1.849.200	1.897.000	1.949.400
324 Auszahlungen aus Finanzaufwand	118.400	139.700	137.300	165.600	156.300
32 Summe Auszahlungen operative Gebarung	4.837.600	4.755.700	4.861.500	5.014.900	5.112.100
SA1 SALDO (1) Geldfluss aus der operativen Gebarung (31-32)	1.727.300	916.100	871.400	760.500	696.200
331 Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	557.500	557.500	0	0	0
332 Einzahlungen aus Rückzahlung von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	200	0	0	0	0
333 Einzahlungen aus Kapitaltransfers	592.300	463.300	297.600	293.000	229.500
33 Summe Einzahlungen investive Gebarung	1.150.000	1.020.800	297.600	293.000	229.500
341 Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	3.486.700	1.855.000	1.710.000	490.300	404.000
342 Auszahlungen von gewährte von Darlehen sowie gewährten Vorschüssen	0	0	0	0	0
343 Auszahlungen aus Kapitaltransfers	38.800	24.200	0	0	0
34 Summe Auszahlungen investive Gebarung	3.525.500	1.879.200	1.710.000	490.300	404.000
SA2 SALDO (2) Geldfluss aus der investiven Gebarung (33-34)	-2.375.500	-858.400	-1.412.400	-197.300	-174.500
SA3 SALDO (3) Nettofinanzierungssaldo (SALDO 1 + SALDO 2)	-648.200	57.700	-541.000	563.200	521.700
351 Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzschulden	2.303.400	1.231.000	1.231.000	3.500	3.500
35 Summe Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	2.303.400	1.231.000	1.231.000	3.500	3.500
361 Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzschulden	1.493.800	1.566.000	1.053.000	1.084.500	1.083.100
36 Summe Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	1.493.800	1.566.000	1.053.000	1.084.500	1.083.100
SA4 SALDO (4) Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit (35-36)	809.600	-335.000	178.000	-1.081.000	-1.079.600
SA5 SALDO (5) Geldfluss aus der voranschlagswirksamen Gebarung (SALDO 3 + SALDO 4)	161.400	-277.300	-363.000	-517.800	-557.900



MARKTGEMEINDE TÜBINGEN





Gegenüberstellung VA 2019 - NTVA 2019

Änderungen Gruppen Einnahmen im OH

Gruppe	Bezeichnung	VA 2019	Änderung	NTVA 2019
0	Vertretungskörper, Allg. Verwaltung	91.400 €	12.300 €	103.700 €
1	Öffentl. Ordnung, Sicherheit	100 €	0 €	100 €
2	Unterricht, Erziehung, Sport	354.600 €	17.500 €	372.100 €
3	Kunst, Kultur, Kuitus	100 €	0 €	100 €
4	Soziale Wohlfahrt	0 €	0 €	0 €
5	Gesundheit	11.100 €	1.900 €	13.000 €
6	Straßen-, Wasserbau, Verkehr	8.900 €	3.200 €	12.100 €
7	Wirtschaftsförderung	3.100 €	0 €	3.100 €
8	Dienstleistungen	1.666.400 €	39.900 €	1.706.300 €
9	Finanzwirtschaft	3.997.700 €	594.000 €	4.591.700 €
	Gesamtsumme	6.133.400 €	668.800 €	6.802.200 €



Gegenüberstellung VA 2019 - NTVA 2019

Auszug bestimmter Ansätze

Einnahmen im OH

Ansatz	Bezeichnung	VA 2019	Änderung	NTVA 2019
029	Amtsgebäude	78.200 €	11.700 €	89.900 €
240	Kindergarten	64.500 €	11.600 €	76.100 €
850	Wasserversorgung	536.500 €	-13.700 €	522.800 €
851	Abwasserbeseitigung	945.600 €	22.100 €	967.700 €
920	Gemeindeabgaben	625.500 €	21.600 €	647.100 €
980	Zuführung vom AOH	43.500 €	-11.600 €	31.900 €
990	Überschüsse Vorjahr(e)	445.900 €	473.100 €	919.000 €
991	Rückersätze von Ausgaben	500 €	85.400 €	85.900 €



Gegenüberstellung VA 2019 - NTVA 2019

Änderungen Gruppen

Ausgaben im OH

Gruppe	Bezeichnung	VA 2019	Änderung	NTVA 2019
0	Vertretungsk., Allg. Verwaltung	785.500 €	30.500 €	816.000 €
1	Öffentl. Ordnung, Sicherheit	58.500 €	13.800 €	72.300 €
2	Unterricht, Erziehung	1.103.400 €	-9.800 €	1.093.600 €
3	Kunst, Kultur, Kultus	192.800 €	42.500 €	235.300 €
4	Soziale Wohlfahrt	446.500 €	2.100 €	448.600 €
5	Gesundheit	768.100 €	32.400 €	800.500 €
6	Straßen-, Wasserbau, Verkehr	178.100 €	-2.200 €	175.900 €
7	Wirtschaftsförderung	20.400 €	3.900 €	24.300 €
8	Dienstleistungen	2.076.500 €	119.400 €	2.195.900 €
9	Finanzwirtschaft	503.600 €	436.200 €	939.800 €
	Gesamtsumme	6.133.400 €	668.800 €	6.802.200 €



Gegenüberstellung VA 2019 - NTVA 2019 Auszug bestimmter Ansätze Ausgaben im OH

Ansatz	Bezeichnung	VA 2019	Änderung	NTVA 2019
031	Raumordnung und Raumplanung	30.000 €	31.900 €	61.900 €
163	Feuerwehr	56.900 €	12.900 €	69.800 €
213	Sonderschulen	58.100 €	-14.300 €	43.800 €
240010	Kindergarten Tübingen	0 €	11.500 €	11.500 €
363	Ortsbildpflege	106.600 €	40.700 €	147.300 €
522	Reinhaltung der Luft	1.500 €	32.000 €	33.500 €
640	Buswartehaus	10.000 €	-10.000 €	0 €
816	Öffentliche Beleuchtung	116.000 €	-12.000 €	104.000 €
817	Friedhof	80.700 €	13.500 €	94.200 €
821	Fuhrpark	84.900 €	55.600 €	140.500 €
850	Wasserversorgung	464.800 €	58.000 €	522.800 €
851	Abwasserbeseitigung	948.300 €	18.900 €	967.200 €
852	Müllbeseitigung	86.600 €	-23.700 €	62.900 €
912	Rücklage für Abfertigung	29.300 €	-29.300 €	0 €
912	Rücklage VA nächstes Jahr	123.500 €	-123.500 €	0 €
970	Überschuss 2019 für investive Gebarung 2020	0 €	164.700 €	164.700 €
970	Überschuss 2019 für operative Gebarung 2020	0 €	497.600 €	497.600 €
980	Zuführung an den a.o. Haushalt	312.300 €	-78.300 €	234.000 €



NTVA 2019

AOH Vorhaben

Ansatz	Vorhaben	VA 2019	Änderung	NTVA 2019
163000	Freiwillige Feuerwehr Tulbing	7.100 €	1.300 €	8.400 €
211000	Volksschule mit Schul.Nachmittagsbetr.	0 €	44.800 €	44.800 €
240000	Kindergarten Tulbing (in VS)	0 €	29.200 €	29.200 €
612000	Gemeindestraßen, Wege, Beleuchtung	359.500 €	-33.000 €	326.500 €
710000	Land und forstwirtschaftlicher Wegebau	15.000 €	3.600 €	18.600 €
815000	Spielplätze	75.000 €	19.400 €	94.400 €
816000	Öffentliche Beleuchtung	200.400 €	184.400 €	384.800 €
820000	Bauhof	0 €	3.000 €	3.000 €
846000	Hauptplatz 2	0 €	3.700 €	3.700 €
850000	Wasserversorgung	100.000 €	71.200 €	171.200 €
850000	Abwasserbeseitigung	70.000 €	0 €	70.000 €
859000	Kapitalisierung Darlehen WWF	3.300 €	0 €	3.300 €
894000	Veranstaltungszentrum	70.000 €	0 €	70.000 €
	Gesamtsumme	900.300 €	327.600 €	1.227.900 €