

# Taschenhaushalt Gemeinde Burg (Spreewald) für das Jahr 2019

Statistische Angaben	
Einwohnerzahl zum 31.12.2017:	4.318
Fläche:	3.515 ha
Steuerhebesätze:	
- Grundsteuer A	300 v.H.
- Grundsteuer B	410 v.H.
- Gewerbesteuer	320 v.H.
Kinderbetreuungsplätze (Kapazität):	
- Gesundheitskita „Spreewald-Lutki“	132
- Freier Träger „Penkezwerge“	44
Schüler(innen) an der Grund- und Oberschule Burg (Spreewald) „Mina Witkojc“:	440
Hort „Kinderhaus Lipa“:	130

## Haushaltslage

Die Gemeinde Burg (Spreewald) hat ihre Buchführung seit 2010 auf die Doppik umgestellt. Die Eröffnungsbilanz wurde in 2018 geprüft, die folgenden doppischen Jahresabschlüsse müssen erst aufgestellt werden. Somit muss vorerst mit vorläufigen Ergebnissen gerechnet werden. Um mit den Abschlüssen schneller voran zu kommen, wurde erstmals ein Doppelhaushalt (2019/2020) aufgestellt. Die Gemeinde Burg (Spreewald) verfügte zum 31.12.2018 über einen voraussichtlichen Rücklagebestand in Höhe von 3,847 Mio. EUR. Für das Haushaltsjahr 2019 ist ein Gesamtüberschuss in Höhe von 0,256 Mio. EUR geplant, welcher der Rücklage zugeführt werden kann, in 2020 sollen es 0,035 Mio. EUR sein. Damit erhöht sich der gesamte Rücklagebestand auf voraussichtlich 4,138 Mio. EUR.

## Der doppische Haushaltsplan

Der doppische Haushalt ist in den Ergebnis- und Finanzhaushalt gegliedert.

## Das Haushaltsjahr 2019\*

### Ergebnishaushalt

Durch Gegenüberstellung von Erträgen und Aufwendungen werden hier Überschüsse oder Fehlbeträge im jeweiligen Haushaltsjahr ausgewiesen.

### Erträge

aus dem laufenden Geschäft	10,65 Mio. EUR
aus Vermögensgeschäften	0,32 Mio. EUR

### Aufwendungen

aus dem laufenden Geschäft	10,66 Mio. EUR
aus Vermögensgeschäften	0,04 Mio. EUR

**Stand der Rücklagen** aus Überschüssen  
jeweils am 31.12. des Jahres (vorläufig):

2016	2017	2018
2,183 Mio.€	2,52 Mio.€	3,84 Mio.€

Hinweis: Die Differenz zwischen Jahr und Folgejahr entspricht dem jeweiligen vorläufigen Ergebnis

### Ergebnisentwicklung im laufenden Geschäft

2019	2020	2021	2022
0,25 Mio€	0,03 Mio€	0,14 Mio€	0,16 Mio€

\*der Übersicht halber werden nur Zahlen zum Haushaltsjahr 2019 abgebildet, Zahlen zu 2020 können Sie im Amt Burg (Spreewald) einsehen

## Abgrenzung Ergebnis- und Finanzhaushalt

Nach Abzug der nicht zahlungswirksamen Haushaltspositionen im Ergebnishaushalt (hellgrün) und Hinzurechnung der dem Haushaltsjahr zugehörigen vermögenswirksamen Geschäftsvorfälle (hellblau) ergeben sich die Daten des Finanzhaushaltes.

Ergebnishaushalt			
Erträge	11,09 Mio. EUR	Aufwendungen	10,82 Mio. EUR
./. Auflösung von Sonderposten		./. Abschreibungen auf Vermögen	
./. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		./. Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten	
./. Erträge aus Vermögensveräußerungen		./. Zuführung zu/ Entnahmen aus Rückstellungen	
		./. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	
		./. Aufwendungen aus Vermögensabgängen	
+ vermögenswirksame Einzahlungen		+ vermögenswirksame Auszahlungen	
+ Einzahlungen aus Krediten		+ Auszahlung für die Tilgung von Krediten	
<b>= Einzahlungen</b>	<b>12,62 Mio. EUR</b>	<b>= Auszahlungen</b>	<b>13,55 Mio. EUR</b>
Finanzhaushalt			

## Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt bildet alle kassenwirksamen Ein- und Auszahlungen ab. Er dient vor allem der Investitions- und Liquidationsplanung.

### Einzahlungen **gesamt 12,62 Mio. EUR**

Laufendes Geschäft	10,083 Mio. EUR
Investitionen	2,538 Mio. EUR
Kreditaufnahme	0 Mio. EUR

### Auszahlungen **gesamt 13,55 Mio. EUR**

Laufendes Geschäft	9,547 Mio. EUR
Investitionen	3,678 Mio. EUR
Liquiditätskredit	0 EUR
Kredittilgung	325 TEUR

## Liquidität

Der Kontostand der Gemeinde betrug zum 31.12.2018 insgesamt 1,929 Mio. EUR. Mit der Umsetzung des Haushaltsplanes 2019 wird der Kontostand zum 31.12.2019 voraussichtlich 709 TEUR betragen.

## Schulden

Der Schuldenstand aus Kreditaufnahmen für Investitionen wird am Ende des Haushaltsjahres 5,419 Mio. EUR betragen. Die Pro-Kopf-Verschuldung liegt damit bei 1.266 EUR.

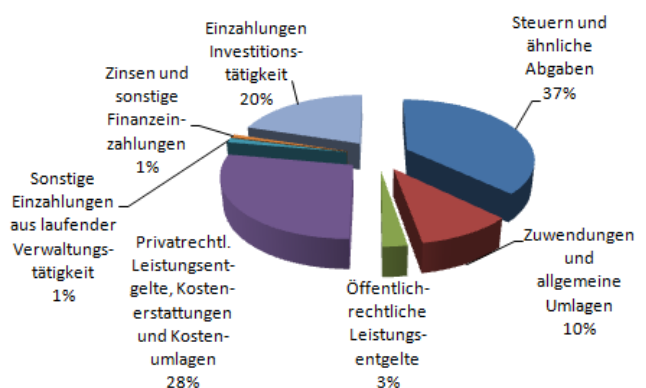
## Kredite und Verpflichtungsermächtigungen

Für das Jahr 2019 ist keine Kreditaufnahme geplant. Es gilt das Subsidiaritätsprinzip, wonach erst vorhandene liquide Mittel eingesetzt werden müssen. Für 2019 stehen zwei Umschuldungen in Höhe von insgesamt 764 TEUR an.

## Woher kommt das Geld?

Im laufenden Geschäft sind Einzahlungen in Höhe von 10,083 Mio. EUR geplant, wichtige Positionen sind:

Gewerbesteuer	1,90 Mio. EUR
Gemeindeanteil Einkommensteuer	1,62 Mio. EUR
Kinderkostenpauschale vom LK SPN	1,14 Mio. EUR
Kostenausgleich für Kinder	1,11 Mio. EUR
Allgemeine Schlüsselzuweisungen	1,11 Mio. EUR
Kurbeitragseinnahme (netto)	870 TEUR
Grundsteuer B	600 TEUR
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	293 TEUR.



Zur Finanzierung der geplanten Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind 2,538 Mio. EUR eingeplant. Diese splitten sich in

- Zuwendungen vom Land	2,048 Mio. EUR
- Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	320 TEUR
- Beiträge und Ähnliches	170 TEUR.

## Wofür wird das Geld ausgegeben?

Geplante Auszahlungen 2019 nach ausgewählten Aufgabenbereichen in €:

<b>Zentrale Verwaltung</b>	<b>423.000</b>
<b>Schule und Kultur</b>	<b>245.400</b>
<b>Soziales und Jugend</b>	<b>4.864.100</b>
<b>Gesundheit und Sport</b>	<b>1.259.100</b>
<b>Gestaltung der Umwelt</b>	<b>2.131.400</b>
<b>Zentrale Finanzleistungen</b>	<b>4.627.700</b>

Viele Ausgaben sind bereichsübergreifend und lassen sich somit nicht konkret zuordnen. So sind in diesem Jahr für insgesamt 31 Beschäftigte Personalauszahlungen in Höhe von 1,18 Mio. EUR geplant. Für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen werden 280 TEUR ausgegeben, für das sonstige unbewegliche Vermögen (z.B. Brücken, Straßen, Plätze) 376 TEUR. Für die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Energie, Heizung, Wasser und Abwasser, Reinigung und Alarmüberwachung) werden insgesamt 171 TEUR gezahlt. Für besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (z.B. Straßenbeleuchtung, Veranstaltungen etc.) sind insgesamt 402 TEUR veranschlagt.

Im Folgenden werden die wichtigsten Ausgaben in den jeweiligen Aufgabenbereichen etwas näher erläutert:

### Zentrale Verwaltung

**Ausgaben gesamt: 423 TEUR**

37 TEUR werden für Steuern und Versicherungen für gemeindeeigenes Sachanlagevermögen gezahlt, weitere 64 TEUR für die ehrenamtliche Tätigkeit (Aufwandsentschädigung/ Sitzungsgelder für die Bürgermeisterin, Gemeindevertretung, Ortsbeirat und verschiedene Ausschüsse). Für die Fortführung der Kurpromenade soll ein Grundstück in der Ortsmitte für 110 TEUR gekauft und für weitere 80 TEUR das darauf befindliche Gebäude abgerissen werden.

### Schulen und Kultur

**Ausgaben gesamt: 245 TEUR**

Hier sind Ausgaben für die Museen, Heimatpflege und Veranstaltungen zu finden. So sind Kosten in Höhe von 172 TEUR für die

„Spreewälder Sagennacht“ veranschlagt. 18 TEUR sind für weitere Veranstaltungen am Bismarckturm und der Weidenburg eingeplant. Die Schulen sind Amtsaufgabe, die Kosten werden daher komplett im Amtshaushalt abgebildet, im Gemeindehaushalt sind lediglich die Gastschulbeiträge für die Schüler, welche außerhalb des Amtsgebietes zur Schule gehen, in Höhe von 16 TEUR geplant. 12 TEUR werden für Personalkosten in der Heimatstube an das Amt erstattet.

### Soziales und Jugend

**Ausgaben gesamt: 4,86 Mio. EUR**

Im Produkt „Kinderbetreuung allgemein“ fallen Ausgaben in Höhe von 1,67 Mio. EUR für den Kostenausgleich an. Dieser wird an die von Bürger Kindern besuchten Kindertagesstätten und Horteinrichtungen gezahlt. Die Personalauszahlungen in der Gesundheitskita „Spreewald-Lutki“ belaufen sich auf 1,19 Mio. EUR. Für den Ersatzneubau der Kita werden in diesem Jahr 1,3 Mio. EUR investiert. 300 TEUR fließen als Zuschuss an die Kita „Penkezwerge“.



### Gesundheit und Sport

**Ausgaben gesamt: 1,25 Mio. EUR**

Für die Planung und Bauleistungen des Ersatzneubaus der Mehrzweckhalle Burg (Spreewald) sollen in diesem Jahr 524 TEUR investiert werden, dafür soll eine Förderung erwirkt werden. Die notwendige Sanierung der Soleaufbereitungsanlage wird in diesem Jahr mit 150 TEUR fertiggestellt. Weitere 60 TEUR sind für das Pumpenhaus der ThermalSole veranschlagt (Anstrich und Reparatur Tiefenpumpe).

471 TEUR sollen für das Dorfgemeinschaftshaus Müschen ausgegeben werden.

## Gestaltung der Umwelt

### Ausgaben gesamt

2,13 Mio EUR

#### Infrastruktur

Für den Ersatzneubau des Brückenbauwerkes 08-35 („Eicheweg“ über Weidegraben) sind 444 TEUR geplant. 107 TEUR werden für Flurneuordnung/ Kreuzungsbauwerke fällig und 95 TEUR sind für die Erneuerung der Brücke Zwischerecke eingestellt. Weitere 60 TEUR werden für die Reko der Brücke 08-126 (Wanderweg Hauptstraße/ Byhleguhrener Straße) fällig. Die Unterhaltung der Brücken schlägt mit 59 TEUR zu Buche (Standfestigkeitsnachweise, Reparaturen etc.). Für die Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen sind 136 TEUR eingestellt.

#### Wirtschaft und Tourismus

Der Tourismus nimmt für die Gemeinde als Kurort einen wichtigen Stellenwert ein. So fließen 93 TEUR als Personalkostenerstattung für den Bereich Tourismus an das Amt Burg (Spreewald). Die Restfinanzierung für die Aufgabe Tourismus beträgt 113 TEUR. Weitere 65 TEUR sind im Gemeindehaushalt für touristische Veranstaltungen geplant, 25 TEUR für Werbung und Marketing, 13 TEUR betragen die Kosten für Mitgliedsbeiträge in touristischen Verbänden und Vereinen. Weitere 99 TEUR sollen für die Überdachung des Haus des Gastes und Reparatur der Bühne investiert werden.

#### Allgemeine Finanzwirtschaft

##### Ausgaben:

4,62 Mio. EUR

In 2019 sind 1,98 Mio. EUR Kreisumlage zu zahlen. Der Anteil der Gemeinde Burg (Spreewald) an der allgemeinen Amtsumlage beträgt 49,68 %, hierfür müssen 1,35 Mio. EUR gezahlt werden. Für die Sonderumlage Bauhof werden 363 TEUR gezahlt, diese wird im Rahmen des Jahresabschlusses an Hand geleisteter Stunden endabgerechnet. Für die Kostenerstattung Schulen an das Amt Burg (Spreewald) sind 235 TEUR veranschlagt, dies entspricht 1.051,57 € je Schüler. 100 TEUR werden für Zinsen und 325 TEUR für die Tilgung von Investitionskrediten gezahlt. Bei Umschuldungen wird stets darauf geachtet, bei momentan günstigen Zinssätzen auch möglichst hohe Tilgungssätze zu erreichen, um den Schuldenstand der Gemeinde auch generationengerecht abzubauen. Die Gewerbesteuerumlage, welche auf die eingenommene Gewerbesteuer zu zahlen ist, beträgt 207 TEUR.

## Was ist an Investitionen geplant und woher stammen die Mittel?

In Zeiten angespannter Haushalte sind Zuwendungen vom Bund bzw. Land eine der wesentlichsten Quellen zur Finanzierung von Investitionen. Dafür ist ein stetiges akquirieren von Fördermitteln notwendig. Da die Gemeinde Burg (Spreewald) Kurort ist, beträgt der Fördersatz bei der ILB bis zu 80 %. Diesen erhält die Gemeinde als zweckgebundene Zuweisung, die ausdrücklich nur für eine bestimmte Maßnahme eingesetzt werden darf.

#### Investitionsschwerpunkte 2019

	Investition	Fördermittel
<b>Teilneubau und Außenanlagen Kita</b>		
2019	1,300 Mio. EUR	1,11 Mio. EUR
gesamt	3,011 Mio. EUR	1,97 Mio. EUR
<b>Ersatzneubau Mehrzweckhalle Burg</b>		
2019	0,524 Mio EUR	0 Mio EUR
gesamt	6,301 Mio EUR	3,15 Mio EUR
<b>Brücken</b>		
2019	718 TEUR	256 TEUR
<b>Dorfgemeinschaftshaus Müschen</b>		
2019	471 TEUR	409 TEUR
gesamt	1,363 Mio EUR	1,02 Mio EUR

#### Wissenswertes rund um die Eröffnungsbilanz

<b>Bilanzsumme:</b>	<b>29,97 Mio. EUR</b>
Anlagevermögen:	28,71 Mio. EUR
Umlaufvermögen:	1,26 Mio EUR
Eigenkapital:	8,89 Mio EUR
Sonderposten:	15,410 Mio EUR
Verbindlichkeiten:	4,92 Mio EUR

Position		Buchwert 01.01.2010
Straßen	112 km	9,20 Mio EUR
Radwege	19 km	
Brücken	70	3,72 Mio EUR
Straßenlaternen	680	560 TEUR
Bebaute Grundstücke	31	8,89 Mio EUR