





Personalkostenentwicklung 2012 bis 2021

Personalkostenvergleich - ohne Kürzung (komplette Nachbesetzung aller freiwerdenden Stellen)/mit Kürzung (ohne Nachbesetzungen - Ausnahme: Übernahme der Nachwuchskräfte) ausgehend von 4.276.766 € in 2012 (überarbeitet) - hierin nicht enthalten sind Rückstellungen in Höhe von 81.128 € - Ausgangswert 2012 mit Rückstellungen = 4.357.894 €

| Steigerungssatz zum Vorjahr (Basis 2012)       | 1,025         | 1,025         | 1,020          | 1,020          | 1,020          | 1,020          | 1,020          | 1,020            | 1,020            | 1,020 |                  |
|--|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|-------|------------------|
| Haushaltsansätze                               | 2013          | 2014          | 2015           | 2016           | 2017           | 2018           | 2019           | 2020             | 2021             |       | Summe 2013-2021  |
| Summe ohne Kürzung (mit allen Nachbesetzungen) | 4.383.685     | 4.493.277     | 4.583.143      | 4.674.806      | 4.768.302      | 4.863.668      | 4.960.941      | 5.060.160        | 5.161.363        |       | 42.949.345       |
| Summe mit Kürzung (ohne Nachbesetzungen)       | 4.356.027     | 4.465.616     | 4.405.706      | 4.344.104      | 4.341.899      | 4.160.495      | 3.987.895      | 3.945.552        | 3.731.723        |       | 37.739.017       |
| <b>maximale theoretische Einsparungen</b>      | <b>27.658</b> | <b>27.661</b> | <b>177.437</b> | <b>330.702</b> | <b>426.403</b> | <b>703.173</b> | <b>973.046</b> | <b>1.114.608</b> | <b>1.429.640</b> |       | <b>5.210.328</b> |

| Steigerungssatz   | 1,025    | 1,025        | 1,020         | 1,020         | 1,020         | 1,020          | 1,020          | 1,020          | 1,020          | 1,020 |                  |
|---|----------|--------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------|------------------|
| eingepante erforderliche Nachbesetzungen                | 2013     | 2014         | 2015          | 2016          | 2017          | 2018           | 2019           | 2020           | 2021           |       | Summe 2013-2021  |
| PNR 2527 - neu (intern) ab 6/14 (mit Einrechnung AZUBI) |          | 6.337        | 10.716        | 10.930        | 11.149        | 11.372         | 11.599         | 11.831         | 12.068         |       | 86.002           |
| PNR 0067 -neu (intern) ab 12/14 (mit Einrechnung AZUBI) |          | 999          | 9.641         | 9.834         | 10.031        | 10.232         | 10.437         | 10.646         | 10.859         |       | 72.679           |
| PNR 4374 - neu ab 9/16                                  |          |              |               | 8.410         | 22.583        | 23.035         | 23.496         | 23.966         | 24.445         |       | 125.935          |
| PNR 4010 - neu ab 8/17                                  |          |              |               |               | 34.051        | 76.650         | 78.183         | 79.747         | 81.342         |       | 349.973          |
| PNR 3293 - neu ab 12/17                                 |          |              |               |               | 8.873         | 85.631         | 87.344         | 89.091         | 90.873         |       | 361.812          |
| PNR 0406 - neu ab 5/18                                  |          |              |               |               |               | 64.538         | 97.553         | 99.504         | 101.494        |       | 363.089          |
| PNR 3822 - neu ab 5/18                                  |          |              |               |               |               | 22.935         | 33.908         | 34.586         | 35.278         |       | 126.707          |
| PNR 3087 - neu ab 7/18                                  |          |              |               |               |               | 13.554         | 25.847         | 26.364         | 26.891         |       | 92.656           |
| PNR 2923 - neu ab 2/19                                  |          |              |               |               |               |                | 45.584         | 50.403         | 51.411         |       | 147.398          |
| PNR 3376 - neu ab 5/19                                  |          |              |               |               |               |                | 53.750         | 79.745         | 81.340         |       | 214.835          |
| PNR 2501 - neu ab 5/20                                  |          |              |               |               |               |                |                | 34.774         | 51.411         |       | 86.185           |
| <b>Summe der Mehrkosten</b>                             | <b>0</b> | <b>7.336</b> | <b>20.357</b> | <b>29.174</b> | <b>86.687</b> | <b>307.947</b> | <b>467.701</b> | <b>540.657</b> | <b>567.412</b> |       | <b>2.027.271</b> |

|  |               |               |                |                |                |                |                |                |                |  |                  |
|--|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--|------------------|
| korrigierter Haushaltsansatz incl. Nachbesetzungen - ohne Rückstellungen | 4.356.027     | 4.472.952     | 4.426.063      | 4.373.278      | 4.428.586      | 4.468.442      | 4.455.596      | 4.486.209      | 4.299.135      |  | 39.766.288       |
| <b>verbleibende realisierbare Einsparungen</b>                           | <b>27.658</b> | <b>20.325</b> | <b>157.080</b> | <b>301.528</b> | <b>339.716</b> | <b>395.226</b> | <b>505.345</b> | <b>573.951</b> | <b>862.228</b> |  | <b>3.183.057</b> |

| Steigerungssatz zum Vorjahr (Basis 2012)                                       | 1,025            | 1,025            | 1,020            | 1,020            | 1,020            | 1,020            | 1,020            | 1,020            | 1,020            | 1,020 |                   |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------|-------------------|
| Haushaltsansätze   | 2013             | 2014             | 2015             | 2016             | 2017             | 2018             | 2019             | 2020             | 2021             |       | Summe 2013-2021   |
| Summe ohne Kürzung (mit allen Nachbesetzungen) ohne Rückstellungen             | 4.383.685        | 4.493.277        | 4.583.143        | 4.674.806        | 4.768.302        | 4.863.668        | 4.960.941        | 5.060.160        | 5.161.363        |       | 42.949.345        |
| Rückstellungen (Basis 2012 = 81.128 €)   | 83.156           | 85.235           | 86.940           | 88.679           | 90.453           | 92.262           | 94.107           | 95.989           | 97.909           |       | 814.730           |
| <b>ungekürzter Ansatz mit Rückstellungen</b>                                   | <b>4.466.841</b> | <b>4.578.512</b> | <b>4.670.083</b> | <b>4.763.485</b> | <b>4.858.755</b> | <b>4.955.930</b> | <b>5.055.048</b> | <b>5.156.149</b> | <b>5.259.272</b> |       | <b>43.764.075</b> |
| <b>korrigierter Haushaltsansatz incl. Nachbesetzungen - mit Rückstellungen</b> | <b>4.439.183</b> | <b>4.558.187</b> | <b>4.513.003</b> | <b>4.461.957</b> | <b>4.519.039</b> | <b>4.560.704</b> | <b>4.549.703</b> | <b>4.582.198</b> | <b>4.397.044</b> |       | <b>40.581.018</b> |
| <b>realisierbare Einsparungen</b>  | <b>27.658</b>    | <b>20.325</b>    | <b>157.080</b>   | <b>301.528</b>   | <b>339.716</b>   | <b>395.226</b>   | <b>505.345</b>   | <b>573.951</b>   | <b>862.228</b>   |       | <b>3.183.057</b>  |







### Hebesätze Realsteuern - Verwaltungsvorschlag

|               | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|---------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Grundsteuer A | 300  | 400  | 400  | 400  | 400  | 400  | 400  | 400  | 400  | 400  |
| Grundsteuer B | 413  | 500  | 600  | 700  | 735  | 735  | 735  | 735  | 735  | 735  |
| Gewerbsteuer  | 440  | 460  | 470  | 480  | 480  | 480  | 480  | 480  | 480  | 480  |

|   | 2012      | 2013           | 2014             | 2015             | 2016             | 2017             | 2018             | 2019             | 2020             | 2021             |
|---|-----------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Entwicklung Grundsteuer A mit O-Daten Hebesatz 300 vH | 35.000    | 35.700         | 36.414           | 37.142           | 37.655           | 38.174           | 38.701           | 39.235           | 39.777           | 40.326           |
| Steigerungssatz                                       |           | 2,00%          | 2,00%            | 2,00%            | 1,38%            | 1,38%            | 1,38%            | 1,38%            | 1,38%            | 1,38%            |
| Hebesatz  | 300       | 300            | 300              | 300              | 300              | 300              | 300              | 300              | 300              | 300              |
|   | 35.000    | 47.600         | 48.552           | 49.523           | 50.206           | 50.899           | 51.602           | 52.314           | 53.036           | 53.768           |
|   | 300       | 400            | 400              | 400              | 400              | 400              | 400              | 400              | 400              | 400              |
| <b>prognostizierte Mehreinnahmen</b>                  | -         | <b>11.900</b>  | <b>12.138</b>    | <b>12.381</b>    | <b>12.552</b>    | <b>12.725</b>    | <b>12.900</b>    | <b>13.078</b>    | <b>13.259</b>    | <b>13.442</b>    |
|   | 2012      | 2013           | 2014             | 2015             | 2016             | 2017             | 2018             | 2019             | 2020             | 2021             |
| Entwicklung Grundsteuer B mit O-Daten Hebesatz 413 vH | 1.549.000 | 1.579.980      | 1.611.580        | 1.643.811        | 1.666.496        | 1.689.493        | 1.712.808        | 1.736.445        | 1.760.408        | 1.784.702        |
| Steigerungssatz                                       |           | 2,00%          | 2,00%            | 2,00%            | 1,38%            | 1,38%            | 1,38%            | 1,38%            | 1,38%            | 1,38%            |
| Hebesatz  | 413       | 413            | 413              | 413              | 413              | 413              | 413              | 413              | 413              | 413              |
|   | 1.549.000 | 1.912.809      | 2.341.278        | 2.786.121        | 2.965.798        | 3.006.726        | 3.048.218        | 3.090.284        | 3.132.930        | 3.176.164        |
|   | 413       | 500            | 600              | 700              | 735              | 735              | 735              | 735              | 735              | 735              |
| <b>prognostizierte Mehreinnahmen</b>                  | -         | <b>332.829</b> | <b>729.698</b>   | <b>1.142.309</b> | <b>1.299.302</b> | <b>1.317.232</b> | <b>1.335.410</b> | <b>1.353.839</b> | <b>1.372.522</b> | <b>1.391.462</b> |
|   | 2012      | 2013           | 2014             | 2015             | 2016             | 2017             | 2018             | 2019             | 2020             | 2021             |
| Entwicklung Gewerbesteuer mit O-Daten Hebesatz 440 vH | 7.000.000 | 7.420.000      | 7.753.900        | 8.064.056        | 8.656.764        | 9.293.036        | 9.976.074        | 10.709.316       | 11.496.451       | 12.341.440       |
| Steigerungssatz                                       |           | 6,00%          | 4,50%            | 4,00%            | 7,35%            | 7,35%            | 7,35%            | 7,35%            | 7,35%            | 7,35%            |
| Hebesatz  | 440       | 440            | 440              | 440              | 440              | 440              | 440              | 440              | 440              | 440              |
|   | 7.000.000 | 7.757.273      | 8.282.575        | 8.797.152        | 9.443.743        | 10.137.858       | 10.882.990       | 11.682.890       | 12.541.583       | 13.463.389       |
|   | 440       | 460            | 470              | 480              | 480              | 480              | 480              | 480              | 480              | 480              |
| <b>prognostizierte Mehreinnahmen</b>                  | -         | <b>337.273</b> | <b>528.675</b>   | <b>733.096</b>   | <b>786.979</b>   | <b>844.821</b>   | <b>906.916</b>   | <b>973.574</b>   | <b>1.045.132</b> | <b>1.121.949</b> |
| Hundsteuer  | -         | 15.000         | 15.000           | 15.000           | 15.000           | 15.000           | 15.000           | 15.000           | 15.000           | 15.000           |
| Vergnügungssteuer                                     | -         | 5.000          | 5.000            | 5.000            | 5.000            | 5.000            | 5.000            | 5.000            | 5.000            | 5.000            |
| Zweitwohnungssteuer                                   | -         | 5.000          | 5.000            | 5.000            | 5.000            | 5.000            | 5.000            | 5.000            | 5.000            | 5.000            |
| <b>progn. Mehreinnahmen gesamt</b>                    | -         | <b>707.001</b> | <b>1.295.514</b> | <b>1.912.786</b> | <b>2.123.832</b> | <b>2.199.778</b> | <b>2.280.226</b> | <b>2.365.491</b> | <b>2.455.912</b> | <b>2.551.853</b> |



**Lfd. Nummer 25 der Konsolidierungsmaßnahmen - Zinssparnis**

|  |             |  |
|--|-------------|--|
| Wegfall von Investitionen (außerordentliche Schuldentilgung) |             |  |
| 14.300 €   | (Ziffer 16) | Reduz. Planung Brücke Singernstr.                            |
| 22.000 €   | (Ziffer 16) | Straßenbaumaßnahmen  |
| 5.000 €  |             | Entfall Buswartehalle  |
| 4.000 €  |             | Entfall Spielgeräte  |
| 171.000 €  | (Ziffer 17) | 88 TE in 2013 Pestalozzistr. 1 und Kahlenbergstr. 19 (83 TE) |
|  |             |  |
| 25.900 €   |             | 2012 unbebaut  |
| 86.900 €   |             | 2013 unbebaut  |
| 94.500 €   |             | 2014 unbebaut  |
| 162.300 €  | (Ziffer 9)  | 2013 Verkauf Turnhalle Rodt                                  |
|  |             |  |
| 1.100.000 €  |             | Schulpauschale angespart                                     |
| 300.000 €  |             | Schulpauschale jährliche Sondertilgung                       |
| 3.600 €  | (Ziffer 5)  | Verkauf Geräte Bauhof  |
| 450.000  | (Ziffer 13) | Verzicht auf Drehleiter (Einsparung Kassenkreditzinsen)      |
| Gesamt   |             | 2.439.500 € à 3 % = ca. 73.000 €                             |

Auf Berechnung von Zinsseszinsen wurde verzichtet, da nicht feststeht, ob die grob ermittelten Verkaufserlöse auch realisierbar sind.