

Beschlussvorlage	
VL-198/2022	
Datum	16.11.2022
Aktenzeichen	20
Sachbearbeiter/-in	Herr Messerschmidt

Gemeinde Ehringshausen

Rathausstraße 1, 35630 Ehringshausen
Tel: 06443-6090, Fax: 06443-60912

Beratungsfolge	Termin	Beratungsaktion
Gemeindevorstand der Gemeinde Ehringshausen	21.11.2022	beschließend
Haupt - und Finanzausschuss	28.11.2022	beschließend
Gemeindevertretung der Gemeinde Ehringshausen	01.12.2022	beschließend

Betreff:

Berichtswesen zum 31.10.2022, Beschluss über- und außerplanmäßiger Aufwendungen und Auszahlungen aufgrund des Haushaltsvollzuges 2022

Sachdarstellung:

In der Vergangenheit wurden im Zuge des Nachtragshaushaltes die Ansätze der Haushaltsplanung der tatsächlichen Entwicklung im Haushaltsvollzug angepasst. Auch in 2022 hat man bewusst auf die Erstellung eines Nachtragetats verzichtet.

Dies hat zur Folge, dass in vereinzelt Teilhaushalten überplanmäßig bzw. außerplanmäßige Mittel bereitgestellt werden müssen. Gerade durch die gestiegenen Energiekosten sowie der gestiegenen Inflation kommt es in einer Vielzahl von Teilhaushalten zu gestiegenen Aufwendungen.

Das in der Anlage beigefügte Berichtswesen zum 31.10.2022 zeigt allerdings, dass „unterm Strich“ ein deutlich positiveres Ergebnis zum 31.12.2022 prognostiziert wird. In der Haushaltsplanung ist man ursprünglich von einem Fehlbetrag in Höhe von 74.000 € ausgegangen. Die aktuellen Zahlen prognostizieren nunmehr einen Überschuss von 912.500 €. Diese Ergebnisverbesserung ist in erster Linie auf die Steuern, und hier im speziellen auf die Gewerbesteuer, zurückzuführen. Entgegen der Planung kann hier mit einem Aufkommen von nunmehr 3.6 Mio. € kalkuliert werden. Zum Vergleich, dass Aufkommen in 2021 lag bei rd. 1.5 Mio. €.

Die Zuständigkeiten der über- bzw. außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen sind in der Haushaltssatzung geregelt. Der Gemeindevorstand ist bei überplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen bis zu einem Betrag von 30.000 € ermächtigt, diese Mittel bereit zu stellen und bei außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen bis zu einem Betrag von 15.000 €. Darüber hinaus gehende Mittelüberschreitungen fallen in die Zuständigkeit der Gemeindevertretung (in der nachfolgenden Tabelle die grau hinterlegten Überschreitungen).

In einzelnen Budgets werden die erhöhten Aufwendungen komplett oder zu Teilen aus Mehrerträgen des Budgets ausgeglichen.

In folgenden Budgets ist eine zusätzliche Mittelbereitstellung in der Ergebnisplanung notwendig bzw. erscheint notwendig:

Budget	Teilhaushalt	verfügbare Mitt	Ist 31.10.2022	überplanmäßig bereit zu	Begründung
0101	Kommunale Gremien	50.500,00 €	37.478,96 €	5.000,00 €	Am Ende des Jahres wird das 4. Quartal der Sitzungsgelder fällig. Die verfügbaren Mittel könnten hier nicht ausreichend sein.
0104	Liegenschaftsverwaltung	224.900,00 €	238.011,34 €	60.000,00 €	In 2022 ist es zu einer Vielzahl von notwendigen Unterhaltungsmaßnahmen, auch im Hinblick auf die Unterbringung von Flüchtlingen, gekommen. Aktuell ist die Abwasserhebeanlage im Bürgerhof defekt. Hier muss eine neue Anlage schnellstmöglich installiert werden. Außerdem Energiekosten + 20.000 €. Mehrerträge 40.000 €
0105	Bauhof, Fuhrpark und Maschinen	200.700,00 €	179.342,32 €	20.000,00 €	Energiekosten und Treibstoff + 15.000 €. Kosten Erstellung Brandschutzkonzept.
0203	Bürgerservice	69.900,00 €	61.173,47 €	7.000,00 €	Kosten Bundesdruckerei für Ausweise. Mehrerträge 20.000 €
0204	Brand-, Zivil- und Katastrophenschutz, allg. Hilfe	215.500,00 €	197.301,79 €	30.000,00 €	Energiekosten + 16.000 €. Aufwendungen in Höhe von rd. 45.000 € für Flüchtlingsunterkünfte. Mehrerträge 5.000 €
0601	Tageseinrichtungen für Kinder	412.700,00 €	404.936,53 €	80.000,00 €	Energiekosten + 34.000 €, Anschaffung Corona- und Lollytests + 12.000 €. Gestiegene Nachfrage Mittagsversorgung. Mehrerträge 50.000 €
1101	Wasserversorgung	573.400,00 €	567.104,12 €	80.000,00 €	allg. Kostensteigerung bei Verbrauchsmittel, Ausstattung und Energie. VZ Körperschaftssteuer 24.000 €.
1103	Abfallwirtschaft	30.000,00 €	27.991,64 €	10.000,00 €	Erhöhter Aufwand für die Entsorgung Grünschnitt/Schredderplatz
1201	Gemeindestraßen und Anlagen	454.500,00 €	169.732,86 €	10.000,00 €	Umrüstung Weihnachtsbeleuchtung auf LED
1301	Öffentliches Grün/Landschaftsbau	19.000,00 €	34.053,44 €	20.000,00 €	Erhöhter Aufwand bei Baumpflegemaßnahmen
1303	Friedhofs- und Bestattungswesen	150.700,00 €	36.122,64 €	10.000,00 €	Erhöhter Aufwand Baumpflegemaßnahmen
1305	Land- und Forstwirtschaft	258.000,00 €	267.585,68 €	40.000,00 €	Mehraufwand durch Abriß/ Entsorgung Jagdhütte Niederlemp, Feldwegebau + 10.000 €, Holzernte u. Pflanzkosten + 20.000 €. Mehrerträge 135.000 €
1502	Tourismus	13.000,00 €	15.588,43 €	7.000,00 €	Aufwendungen für Lahn-Dill-Bergland, Radschutzstreifen "Am Bahnhof" sowie Anschaffung Verkehrszeichen.
1503	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	146.400,00 €	155.757,58 €	50.000,00 €	Energiekosten + 25.000 €, DGH Dreisbach Dach+Fassade, Erstellung Brandschutzkonzept DGH Kölschhausen. Mehrerträge 5.000 €
1601	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umalgen	7.074.000,00 €	6.011.118,30 €	249.000,00 €	Heimatumlage, Gewerbesteuerumlage. Mehrerträge 1.780.000 €
Personal - und Versorgungsaufwand		6.904.000,00 €	5.271.134,99 €	250.000,00 €	Die Tarifregelungen (jenseits der Entgelttabelle) für die Beschäftigten im Sozial- und Erziehungsdienst (SuE) haben im Laufe von 2022 eine massive Änderung erfahren. Die Tarifvertragsparteien haben sich auf eine Zulage für bestimmte Beschäftigtengruppen des Sozial- und Erziehungsdienstes verständigt.
Abschreibungen		1.620.000,00 €	1.898,10 €	80.000,00 €	Anpassung aufgrund von Aktivierungen umgesetzter Investitionen. Mehrerträge 45.000€.

Bei den geplanten Investitionen sind folgende Mittel zusätzlich bereit zu stellen:

I-Nr.	Bezeichnung	Ansatz	IST 15.11.22	ÜPL	APL
0204-0033A	Ankauf Leasing-Rückläufer Kuga/Connect	- €	33.937,50 €	- €	34.000,00 €
0601-0027A	Anschaffung bew. Sachen AV Kiga Ehringshausen	4.000,00 €	7.943,00 €	4.000,00 €	- €
1101-0024A	Neubau Wasserleitung Kölschhausen-Dreisbach	- €	952,50 €	- €	5.000,00 €
1602-0003A	Geringwertige Wirtschaftsgüter	35.000,00 €	32.250,56 €	5.000,00 €	- €

Finanzielle Auswirkungen:

Aufwendungen in Höhe von 1.008.000 € und Auszahlungen in Höhe von 976.000 €. Diese sind allerdings durch erhöhte Erträge bzw. geringere Aufwendungen und Auszahlungen im gesamten Haushalt abgedeckt.

Beschlussvorschlag:

1. Der Gemeindevorstand empfiehlt der Gemeindevertretung gem. § 8 Nr. 2 der Haushaltssatzung folgende Mittel gem. § 100 HGO bereit zu stellen:

Budget/ Investition		überplanmäßige Aufwendungen/ Auszahlungen	außerplanmäßige Aufwendungen/ Auszahlungen
0104	Liegenschaftsverwaltung	60.000,00 €	- €
0601	Tageseinrichtungen für Kinder	80.000,00 €	- €
1101	Wasserversorgung	80.000,00 €	- €
1305	Land- und Forstwirtschaft	40.000,00 €	- €
1503	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	50.000,00 €	- €
1601	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	249.000,00 €	- €
Personal - und Versorgungsaufwand		250.000,00 €	- €
Abschreibungen		80.000,00 €	- €
0204-0033A	Ankauf Leasing-Rückläufer Kuga/Connect	- €	34.000,00 €

2. Der Gemeindevorstand beschließt gem. § 8 Nr. 2 der Haushaltssatzung folgende Mittel gem. § 100 HGO bereit zu stellen:

Budget/ Investition		überplanmäßige Aufwendungen/ Auszahlungen	außerplanmäßige Aufwendungen/ Auszahlungen
0101	Kommunale Gremien	5.000,00 €	- €
0105	Bauhof, Fuhrpark und Maschinen	20.000,00 €	- €
0203	Bürgerservice	7.000,00 €	- €
0204	Brand-, Zivil- und Katastrophenschutz, allg. Hilfe	30.000,00 €	- €
1103	Abfallwirtschaft	10.000,00 €	- €
1201	Gemeindestraßen und Anlagen	10.000,00 €	- €
1301	Öffentliches Grün/Landschaftsbau	20.000,00 €	- €
1303	Friedhofs- und Bestattungswesen	10.000,00 €	- €
1502	Tourismus	7.000,00 €	- €
0601-0027A	Anschaffung bew. Sachen AV Kiga Ehringshausen	4.000,00 €	- €
1101-0024A	Neubau Wasserleitung Kölschhausen-Dreisbach	- €	5.000,00 €
1602-0003A	Geringwertige Wirtschaftsgüter	5.000,00 €	- €

Anlage(n):

1. Berichtswesen zum 31.10.2022