



**Beschlussvorlage**  
**Drucksache VL-56/2022**

21.03.2022

Aktenzeichen:	
Fachbereich:	Finanzen und Steuern
Sachbearbeitung:	Franziska Bauer

Beratungsfolge	Termin	Bemerkungen
Haupt- und Finanzausschuss	16.02.2022	vorberatend
Haupt- und Finanzausschuss	09.03.2022	vorberatend
Haupt- und Finanzausschuss	15.03.2022	empfehlende Beschlussfassung
Stadtverordnetenversammlung der Stadt Oberzent	24.03.2022	beschließend

**Beratung und Beschlussfassung über den Doppelhaushalt 2022 / 2023 der Stadt Oberzent**

**Begründung:**

Der Entwurf der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2022 / 2023 wurde vom Magistrat am 01.02.2022 in einer Sitzung der Stadtverordnetenversammlung zur Beratung eingebracht. Die Stadtverordnetenversammlung gab diesen dann zur Beratung in den Haupt- und Finanzausschuss.

Die Ortsbeiräte wurden in einer gemeinsamen Sitzung vom 09.02.2022 gehört.

In weiteren Sitzungen vom 16.02.2022 und 09.03.2022 hat der Haupt- und Finanzausschuss den Haushalt eingehend beraten.

In der Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses vom 15.03.2022 wurden Veränderungen für den Entwurf des Doppelhaushaltes 2022 / 2023 beschlossen und die Verwaltung beauftragt, den Entwurf des Doppelhaushaltes 2022 / 2023 gemäß den beschlossenen Änderungen anzupassen.

Die Veränderungen im Ergebnis- sowie im Finanzhaushalt sehen wie folgt aus:

**Anpassungen im Ergebnishaushalt**

- Produktbereich 01 – 011010 Gremien  
 Verfügungsmittel: Ansatz wird in Doppelhaushalt 2022/2023 sowie in den Folgejahren von 3.000 € auf 2.000 € gekürzt. (50 / 50 Aufteilung BGM / StaVo-Vorsitzender)

13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.043.500	5.011.318
		Korrektur Verfügungsmittel	-1.000	-1.000
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen -neu-	4.042.500	5.010.318

- Produktbereich 01 – 012030 EDV  
Personalkostenerstattung der Stadt Erbach wurde nicht berücksichtigt;  
Ansatz in 2023 muss auf SK 5482000 auf -34.500 € angepasst werden

Nr.	Konten	Bezeichnung	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.182.918	-1.183.418
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.908.350	-4.908.350
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-365.211	-395.161
		Korrektur Personalkostenerstattung EDV	-34.500	
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen -neu-	-399.711	-395.161

### Anpassungen im Finanzhaushalt

- Produktbereich 06 – 062010 Kindertagesstätten  
Kita Erweiterung Kailbach  
Die Maßnahme wird aufgrund der Außenanlage und der Einrichtung rund 180.000 € teurer.  
Der Ansatz soll um 180.000 € erhöht werden.  
Vorschlag:  
Alter Ansatz: Auszahlungen für Baumaßnahmen -157.000 €  
Neuer Ansatz: Auszahlungen für Baumaßnahmen -337.000 €
- Produktbereich 06 – 062010 Kindertagesstätten  
Kita Neubau Rothenberg  
Planungsleistungen für einen Neubau sollen berücksichtigt werden. Im Haushaltsjahr 2022 sollen 15.000 € und im Haushaltsjahr 2023 sollen 35.000 € für Planungsleistungen für den Neubau einer Kita in Rothenberg berücksichtigt werden.  
Vorschlag:  
Alter Ansatz: 0 €  
Neuer Ansatz: Auszahlungen für Baumaßnahmen -15.000 € in 2022  
Auszahlungen für Baumaßnahmen - 35.000 € in 2023
- Produktbereich 08 – 082020 Turn- und Sporthallen  
Sportboden Sporthalle Rothenberg soll unter Berücksichtigung der Hessenkasse im Investitionsprogramm 2024 aufgeführt werden.  
Vorschlag:  
Summe -10.000 €  
Einzahlung 90.000 €  
Auszahlung -100.000 €
- Produktbereich 16 – 162010 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft  
Partizipation Energieversorgung (162010-003) von 225.000 € auf 255.277 € erhöhen  
Alter Ansatz: Auszahlung -225.280 €  
Neuer Ansatz: Auszahlung -255.277 €

Investitionsprogramm Stadt Oberzent						
Stand Einbringung Doppelhaushalt 2022 / 2023						
	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
Gesamtsumme Auszahlungen	-5.526.405 €	-4.653.080 €	-3.821.400 €	-1.056.700 €	-895.000 €	-535.300 €
Gesamtsumme Einzahlungen	2.828.830 €	1.386.500 €	1.593.000 €	168.500 €	168.500 €	168.500 €
Gesamtsumme	-2.697.575 €	-3.266.580 €	-2.228.400 €	-888.200 €	-726.500 €	-366.800 €
Vorgeschlagene Veränderungen HuF						
	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
Gesamtsumme Auszahlungen -alt-	-5.526.405 €	-4.653.080 €	-3.821.400 €	-1.056.700 €	-895.000 €	-535.300 €
<i>Erweiterungsbau Kita Kailbach</i>		-180.000 €				
<i>Planungskosten Kita Rothenberg</i>		-15.000 €	-35.000 €			
<i>Partizipation Energieversorgung</i>		-29.997 €				
<i>Hallenboden Sporthalle Rothenberg (HK)</i>				-100.000 €		
<b>Gesamt Auszahlungen -neu-</b>		<b>-4.878.077 €</b>	<b>-3.856.400 €</b>	<b>-1.156.700 €</b>		
Gesamtsumme Einzahlungen -alt-	2.828.830 €	1.386.500 €	1.593.000 €	168.500 €	168.500 €	168.500 €
<i>Hallenboden Sporthalle Rothenberg (HK)</i>				90.000 €		
<b>Gesamt Einzahlungen -neu-</b>		<b>1.386.500 €</b>	<b>1.593.000 €</b>	<b>258.500 €</b>		
Gesamtsumme -alt-	-2.697.575 €	-3.266.580 €	-2.228.400 €	-888.200 €	-726.500 €	-366.800 €
<b>Gesamtsumme -neu-</b>		<b>-3.491.577 €</b>	<b>-2.263.400 €</b>	<b>-898.200 €</b>		

Die Haushaltssatzung wird entsprechend der Umsetzung der vom Haupt- und Finanzausschuss empfohlenen und beschlossenen Veränderungen im Ergebnis- sowie im Finanzhaushalt seitens der Verwaltung angepasst und sieht wie folgt aus:

### §1

Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2022 und 2023 wird

#### im Ergebnishaushalt

<b>im ordentlichen Ergebnis</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	27.057.467 €	26.627.359 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	-27.052.318 €	-26.557.635 €
mit einem Saldo von	5.149 €	69.724 €
<b>im außerordentlichen Ergebnis</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0 €	0 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 €	0 €
mit einem Saldo von	0 €	0 €
<b>mit einem Jahresergebnis von</b>	<b>5.149 €</b>	<b>69.724 €</b>

#### im Finanzhaushalt

	<b>2022</b>	<b>2023</b>
mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	1.494.373 €	1.559.939 €
und dem Gesamtbetrag der		
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.418.450 €	1.624.950 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-4.878.077 €	-3.856.400 €
<b>mit einem Saldo von</b>	<b>-3.459.627 €</b>	<b>-2.231.450 €</b>
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 €	2.118.550 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-554.600 €	-551.700 €
<b>mit einem Saldo von</b>	<b>-554.600 €</b>	<b>1.566.850 €</b>
<b>mit einem Finanzmittelsaldo von</b>	<b>-2.519.854 €</b>	<b>895.339 €</b>

festgesetzt.

**§2**

	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme in den Haushaltsjahren 2022 und 2023 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird wie folgt festgesetzt:	0 €	2.118.550 €

**§3**

Verpflichtungsermächtigungen werden sowohl in 2022 und 2023 nicht veranschlagt.

**§4**

	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Haushaltsjahr 2022 und 2023 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird wie folgt festgesetzt:	500.000 €	500.000 €

**§5**

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für die Haushaltsjahre 2022 und 2023 wie folgt festgesetzt:

	<b>2022</b>	<b>2023</b>
1. Grundsteuer		
a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf	495 v. H.	495 v. H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf	495 v. H.	495 v. H.
2. Gewerbesteuer auf	400 v. H.	400 v. H.

**§6**

Ein Haushaltssicherungskonzept für 2022 und 2023 wurde nicht beschlossen.

**§7**

Es gilt der von der Stadtverordnetenversammlung als Teil des Haushaltsplanes beschlossene Stellenplan.

**Auswirkungen auf den Haushalt der Stadt Oberzent:**

keine

**Beschlussvorschlag:**

**Gemäß der Empfehlung des Haupt- und Finanzausschusses vom 15.03.2022 beschließt die Stadtverordnetenversammlung die vorliegende Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2022 / 2023, bestehend aus dem Gesamthaushalt, den Teilhaushalten, dem Stellenplan, der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung und dem Investitionsprogramm mit den oben genannten Veränderungen.**

**Abstimmungsergebnis:**

Ja-Stimmen

Gegenstimmen

Stimmenthaltungen

