

**Öffentliche
Sitzungsvorlage**

**zu TOP 11: Vorberatung des Nachtragshaushaltsplans 2021
- Finanzzwischenbericht**

1. Allgemeines

Der Gemeinderat hat die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021 in seiner Sitzung vom 21. Januar 2021 verabschiedet.

Nach § 82 der GemO kann die Haushaltssatzung bis zum Ablauf des Haushaltsjahres durch eine Nachtragssatzung geändert werden.

2. Gesamtbetrachtung

Nach dem derzeitigen Stand ergibt sich eine Verbesserung im Ergebnishaushalt in Höhe von EUR 222.000 und eine Verbesserung im Finanzhaushalt in Höhe von EUR 377.000.

3. Ergebnishaushalt

Die **Erträge** im Ergebnishaushalt konnten insgesamt um EUR 598.000 erhöht werden. Im Einzelnen setzt sich der Betrag wie folgt zusammen:

Teilhaushalt 01 – Innere Verwaltung

Kostenstelle	Sachkonto	EUR +/-
11250000/Zentrale Dienstleist.	34610000/Lohnersatz Krankenkassen wg. Beschäftigungsverbot	+ 28.000
11330000/Grundstücksmanagement	34610000/Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	+ 25.000

Teilhaushalt 02 – Sicherheit und Ordnung

Kostenstelle	Sachkonto	EUR +/-
12200000/Ordnungswesen	33110000/Verwaltungsgebühren	+ 13.000

Teilhaushalt 03 – Schulträgeraufgaben

Kostenstelle	Sachkonto	EUR +/-
21100000/Grundschule	33210000/Benutzungsgeb.	+ 18.000

Teilhaushalt 05 - Soziale Hilfen

Kostenstelle	Sachkonto	EUR +/-
31400000/Soz. Einrichtungen	34110000/Mieten und Pachten	- 26.000
36500000/Kindertagesstätten	32230000/Lohnersatz Krankenkassen wg. Beschäftigungsverbot	+ 85.000
36500000/Kindertagesstätten	33210000/Gebühren Ü3	- 25.000
36500000/Kindertagesstätten	33220000/Gebühren U3	+ 10.000
36500000/Kindertagesstätten	34610000/Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	+ 110.000

Teilhaushalt 07- Planung, Bau, Straßen, Friedhof

Kostenstelle	Sachkonto	EUR +/-
54100002/Straßenbeleucht.	34870000/Erstattungen von privaten Unternehmen	+ 27.000
54700000/Verkehrsbetriebe/ÖPNV	34610000/Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	+ 10.000
55500000/Forstwirtschaft	34210000/Erträge aus Verkauf	+ 20.000

Teilhaushalt 08 -Wirtschaftl. Unternehmen, Wirtschaftsförderung

Kostenstelle	Sachkonto	EUR +/-
53300000/Wasserversorgung	33210000/Benutzungsgeb.	+ 30.000
53800000/Abwasserbeseitigung	33210000/Benutzungsgeb.	+ 30.000

Teilhaushalt 09 - Öffentliche Finanzwirtschaft

Kostenstelle	Sachkonto	EUR +/-
61100000/Steuern, allg. Zuweisungen	30120000/Grundsteuer B	+ 6.000
61100000/Steuern, allg. Zuweisungen	30130000 / Gewerbesteuer	+ 300.000
61100000/Steuern, allg. Zuweisungen	30210000 / Einkommensteuer	- 63.000

Die **Aufwendungen** im Ergebnishaushalt erhöhen sich um EUR 376.000. Im Einzelnen setzt sich der Betrag wie folgt zusammen:

Teilhaushalt 01 – Innere Verwaltung

Kostenstelle	Sachkonto	EUR +/-
11250000/Zentrale Dienstleist.	42220000/Erwerb von GWG	+ 10.000

Teilhaushalt 02 – Sicherheit und Ordnung

Kostenstelle	Sachkonto	EUR +/-
12100000/Statistik und Wahlen	44210000/Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst. Tätigkeit	+ 1.500
12100000/Statistik und Wahlen	44310000/Erwerb von GWG	+ 5.500
12200000/Einwohnerwesen	44310000/Geschäftsaufwendungen	+ 7.000
12220000/Einwohnerwesen	43730000/Allg. Umlage an Zweckv.	+ 10.000

Teilhaushalt 03 – Schulträgeraufgaben

Kostenstelle	Sachkonto	EUR +/-
21100000/Grundschule	44310000/Geschäftsaufwendungen	+ 5.000
21100001/Ganztagesbetreuung	42220000/Erwerb von GWG	+ 4.000

Teilhaushalt 05 - Soziale Hilfen

Kostenstelle	Sachkonto	EUR +/-
31400000/Soziale Einrichtungen	42310000/Miete	- 3.000
36500000/Kindertagesstätten	42110000/Unterhaltung. Grundst. und baul. Anlagen	+ 130.000
36500000/Kindertagesstätten	44310000/Geschäftsaufwendungen	+ 30.000

Teilhaushalt 06 - Sportförderung

Kostenstelle	Sachkonto	EUR +/-
42100000/Förderung des Sports	43170000/Zuschüsse an private Unternehmen	- 23.000
42100000/Förderung des Sports	43180000/Zuschüsse an übrige Bereiche	+ 23.000
42100002/Gemeindehalle	42410000/Bewirtschaftung	+ 7.000

Teilhaushalt 07- Planung, Bau, Straßen, Friedhof

Kostenstelle	Sachkonto	EUR +/-
54500000/Straßenreinigung und Winterdienst	44310000/Geschäftsaufwendungen	+ 15.000
55300000/Friedhofs- und Bestattungswesen	42110000/Unterhaltung	+ 10.000
55300000/ Friedhofs- und Bestattungswesen	42410000/Bewirtschaftung	+ 5.000
55500000/Forstwirtschaft	42120000/Unterhaltung	+ 10.000
55500000/Forstwirtschaft	44310000/Geschäftsaufwendungen	+ 10.000

Teilhaushalt 08 -Wirtschaftl. Unternehmen, Wirtschaftsförderung

Kostenstelle	Sachkonto	EUR +/-
53300000/Wasserversorgung	42110000/Unterh. Grundt. U. baul. Anlagen	+ 16.000
53300000/Wasserversorgung	42120000/Unterhaltung sonst. unbewegl. Vermögen	+ 14.000
53300000/Wasserversorgung	42220000/Erwerb von GWG	+ 4.000
53300000/Wasserversorgung	44310000/Geschäftsaufwendungen	+ 55.000

Teilhaushalt 09 -Öffentliche Finanzwirtschaft

Kostenstelle	Sachkonto	EUR +/-
6120/Sonst. allg. Finanzwirtschaft	45170000/Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	+ 30.000

4. Finanzhaushalt

Unter Einrechnung der finanzrelevanten Änderungen des Ergebnishaushaltes ergibt sich im Finanzhaushalt im Nachtrag ein Saldo von + EUR 377.000. Insgesamt beträgt der Saldo des Jahres 2021 - EUR 580.000.

Für die Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses wird für das Haushaltsjahr 2021 eine Planungsrate in Höhe von EUR 30.000 eingestellt.

Für den Umbau des Schulgebäudes in die Kita August-Lämmle-Straße erhält die Gemeinde einen Zuschuss in Höhe von EUR 154.000. Des Weiteren wurde für die Pumptrack-Anlage ein Zuschuss in Höhe von EUR 61.000 gewährt.

Auftrag	Bezeichnung	EUR +/-
712607000002	Erweiterung Feuerwehrgerätehaus	+ 30.000
736507000000	Umbau Schulgebäude zu KigaPlus (Zuschuss)	+ 154.000
755107100001	Spielplatz Rappenberg (Zuschuss)	+ 61.000

Nachdem die Urneninsel auf dem Friedhof bereits im Jahr 2021 bepflanzt werden soll, wird hierfür die Rate aus dem Jahr 2022 in das Jahr 2021 vorgezogen.

Auftrag	Bezeichnung	EUR +/-
755307000003	Friedhofsanlage Urneninseln	+ 30.000

5. Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen sind im Haushaltsplan festgelegte Ermächtigungen zum Eingehen von finanziellen Verpflichtungen, die den Haushalt künftiger Jahre mit Ausgaben für Investitionen in Investitionsförderungsmaßnahmen belasten. Sie dürfen grundsätzlich nur in dem im Haushaltsplan veranschlagten Rahmen eingegangen werden.

Im Haushaltsplan sowie im Nachtragshaushaltsplan für das Jahr 2021 sind keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt.

6. Liquidität

Durch die vorgesehenen Änderungen im Nachtragshaushaltsplan ergibt sich ein Plus von EUR 377.000. Unter Berücksichtigung dieser Änderungen und der übertragenen Ermächtigungsreste aus dem Haushaltsjahr 2020, wird die Liquidität zum Ende des Jahres 2021 voraussichtlich rd. EUR 8.000.000 betragen.

Ausblick auf die Liquidität des Haushaltsjahres 2022

Unter Berücksichtigung der Finanzplanung im Haushaltsplan 2021 für das Jahr 2022 und den Änderungen im Nachtragshaushaltsplan 2022 würde sich eine Liquidität zu Ende des Jahres 2022 von voraussichtlich EUR 7.473.000 ergeben.

Beschlussvorschlag:

Der Gemeinderat nimmt den Finanzzwischenbericht und die voraussichtlichen Änderungen der Planansätze zustimmend zur Kenntnis. Die Verwaltung wird beauftragt, auf dieser Grundlage den Nachtragshaushaltsplan 2021 zu erarbeiten.