

Ergänzungsvorlage

Vorlage Nr. GRBV/042/2021
Bearbeitet von: Engel, Judith
Aktenzeichen:
Kostenträger/Kostenstelle: 11220000



Vorlage für: Gemeinderat 09.03.2021
TOP 2

Betreff:

Beratung und Beschlussfassung über die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021 sowie über den Wirtschaftsplan 2021 für den Eigenbetrieb Wasser- und Energieversorgung

Beschlussantrag:

Der Gemeinderat beschließt die Haushaltssatzung 2021 mit Haushaltsplan, Stellenplan, Finanzplan und Investitionsprogramm 2020 – 2024 sowie den Wirtschaftsplan 2021 für den Eigenbetrieb Wasserversorgung und Energie einschließlich Investitionsprogramm 2020 – 2024 und Stellenplan

Beratungsfolge	Status	Sitzungstermin	Zuständigkeit
Gemeinderat	öffentlich	29.01.2021	Beratung
Gemeinderat	öffentlich	09.03.2021	Entscheidung

Beteiligung des Ortschaftsrates:

- ist erfolgt Datum der Sitzung
 nicht erforderlich

Finanzielle Auswirkungen:

- keine Auswirkungen auf den Haushalt
 einmalige Anschaffungs- und Herstellungskosten i.H.v. _____ Euro
 kein Folgeertrag Folgeertrag geschätzt pro Jahr i.H.v. _____ Euro
 kein Folgeaufwand Folgeaufwand geschätzt pro Jahr i.H.v. _____ Euro
 Aufwand im Haushaltsplan enthalten unter
 Ertrag im Haushaltsplan enthalten unter
 Stelle im Stellenplan enthalten

Bei über- und außerplanmäßige Ausgaben:

angedachte Finanzierung der Maßnahmen über

- Einsparungen bei
 Mehrertrag bei
 kein Deckungsvorschlag des Fachamtes

Hinweis: sofern kein Deckungsvorschlag aufgeführt ist, muss die Deckung über allgemeine Steuermittel oder allgemein vorhandene liquide Mittel erfolgen.

Sachverhalt/Begründung:

Das Diskussionspapier zum Haushalt für das Haushaltsjahr 2021 ist dem Gemeinderat am 15.12.2020 zugestellt worden.

Zwischenzeitlich haben sich Änderungen im Erfolgsplan, Finanzplan und im Eigenbetrieb Wasser- und Energieversorgung ergeben. Diese wurden in den neuen Haushaltsplanentwurf eingearbeitet.

Außerdem wurden die Unterlagen ergänzt um einen Vorbericht für den Kernhaushalt sowie einen Vorbericht für den Eigenbetrieb Wasser- und Energieversorgung. Dem Vorbericht für den Kernhaushalt ist eine erweiterte mittelfristige Finanzplanung mit Maßnahmen ab 2025 ff beigefügt.

Die Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität wurde dem inzwischen ermittelten tatsächlichen Kassenbestand zum 01.01.2021 angepasst sowie um zu bildende Haushaltseinnahme- und Haushaltsausgabereste ergänzt. Diese wurden in der Sitzung des Verwaltungsausschusses am 01. März 2021 unter einem separaten Tagesordnungspunkt vorberaten.

Ebenso in der Sitzung des Verwaltungsausschusses am 01. März 2021 wurden bisher nicht im Haushaltsplan veranschlagte Maßnahmen beraten. Ergebnisse aus dieser Sitzung sind je nach Beschlusslage noch in den Haushaltsplanentwurf 2021 aufzunehmen.

Der Verwaltungsausschuss empfiehlt dem Gemeinderat die Aufnahme von folgenden Auszahlungen in den Finanzhaushalt:

1. Luftfilter für Kindergärten und Hort	+	93.000 €
2. Bestandsanalyse Wohnhaus am Weiherbach 8	+	10.000 €

Außerdem ist die Diskussion um eine Corona-Nothilfe für die Malscher Vereine noch nicht abgeschlossen. Auch ein möglicher Beschluss in dieser Sache muss ggf. noch im Haushaltsplan abgebildet werden.

Der Verwaltungsausschuss hat sich in seiner Sitzung am 01. März 2021 mit der

Thematik Corona-Nothilfe für die Malscher Verein befasst und empfiehlt dem Gemeinderat die Aufnahme von folgendem Aufwand:

3. Corona-Soforthilfe + 70.000 €

Folgende weitere Änderungen haben sich zwischenzeitlich noch ergeben, die in den Ergebnishaushalt einfließen:

- Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer (Anpassung gem. aktueller Veranlagung) + 700.000 €**
- Diese Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer führen Mittelfristig im Jahr 2023 zu saldierten Mehrausgaben von + 619.000 €. Diese setzen sich aus geringeren Schlüsselzuweisungen vom Land (-338.000 €) sowie aus höherer FAG- und Kreisumlage (+ 281.000 €) zusammen.**
- Mehrkosten bei der Grünpflege nach Vorliegen des Ausschreibungsergebnisses für die Jahre 2021ff + 100.000 €**
- Mehrkosten bei der Kanalreinigung nach Vorliegen des Ausschreibungsergebnisses + 67.000 €**
- Höhere Gewerbesteuerumlage aufgr.Mehreinnahmen + 65.000 €**

Saldiert bedeutet dies ein verbessertes Geamtergebnis im Ergebnishaushalt von + 398.000 €.

In den Finanzhaushalt fliesen neben den o.a. Änderungen der bisher nicht veranschlagten Maßnahmen noch 210.000 € an Planungskosten für das HRB Waldprechtstal ein.

Zusammengefasst ergibt sich ein um + 85.000 € verbesserter Finanzierungsmitelbestand in 2021. Dieser fließt in die Liquidität ein.

Im mittelfristigen Finanzplanungsjahr 2023 werden die Mehrausgaben der Liquidität entnommen.

Die Änderungen des Ergebnis- sowie des Finanzhaushalts und eine neue Liquiditätsübersicht sind der Vorlage beigefügt.

Das Kommunal- und Prüfungsamt wurde von uns gebeten eine Aussage zur Genehmigungsfähigkeit des Haushaltsplans 2021 zu tätigen. Angeforderte Unterlagen wurden vorgelegt, eine Antwort steht jedoch noch aus.

Zwischenzeitlich hat die Verwaltung ein Telefonat mit der Rechtsaufsicht zur Genehmigungsfähigkeit des Haushaltsplans 2021 geführt. Diese signalisiert, dass einer Genehmigung nichts im Wege steht.

Folgender Ablauf ist für diese Sitzung geplant:

1. Aktualisierter Überblick über die wesentlichen Zahlen
2. Beratung der Einzeldarstellung der Investitionen
3. Ggf. Aufnahme von weiteren Maßnahmen aus der VA Sitzung 01.03.2021
4. Beratung des Ergebnishaushalts
5. Beratung über den Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Wasser- und Energieversorgung
6. Pause (zur Aktualisierung der Beschlussvorlagen)
7. Beschlussfassung zum Haushaltsplan der Gemeinde und zum Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs

Der Stellenplan wurde bereits in der Sitzung des Verwaltungsausschusses am 11.01.2021 vorberaten und dem Gemeinderat zu Beschlussfassung empfohlen. Dieser hat seither keine Änderungen erfahren.

Beschlussvorschlag:

Der Gemeinderat beschließt die Haushaltssatzung 2021 mit Haushaltsplan, Finanzplan und Investitionsprogramm 2020 – 2024 sowie den Wirtschaftsplan 2021 für den Eigenbetrieb Wasserversorgung und Energie mit Finanzplan und Investitionsprogramm 2020 – 2024.

Anlagen:

2021-03-09_1 Satzung, Schuldendienst, VE

2021-03-09_10 Eigenbetrieb Energie

2021-03-09_2 Vorbericht

2021-03-09_3 Gesamtergebnis-, Gesamtfinanzhaushalt. Liquidität

2021-03-09_4 Teilhaushalte

2021-03-09_5 Ergebnishaushalt

2021-03-09_6 Gebäude- und Grundstücksunterhaltung

2021-03-09_7 Stellenplan 2021

2021-03-09_8 Einzeldarstellung der Investitionen

2021-03-09_9 Mittelfristige Finanzplanung

Neu:

Ergebnishaushalt 09032021

Finanzhaushalt 09032021

Liquiditätsentwicklung 09032021

Platz für Notizen: