



GEMEINDE
KÜRNBACH

SITZUNGSVORLAGE

Nr. 134/2022
06.12.2022
Az: 902.41:2023
Bearbeiter: Frau Seltenreich

TOP 3 Haushaltsplan 2023, Finanzplanung 2024-2026 hier: Vorberatung

Anlagen:

1. Entwurf Haushaltsplan 2023

Status: öffentlich nichtöffentlich

Gremium: Gemeinderat
 Technischer Ausschuss
 Verwaltungsausschuss

Beratungszweck: Beschluss Vorberatung Kenntnisnahme

Finanzielle Auswirkungen: ja nein

| Gesamtkosten der Maßnahme | Erhaltene Einzahlungen (Zuschüsse o.ä.) | Ansatz im Haushaltsplan | Jährliche Folgekosten der Maßnahme | Verfügbare Restmittel |
|---------------------------|---|-------------------------|------------------------------------|-----------------------|
| | | | | |

Sitzungsverlauf:

I. Sachstandsbericht

Der Haushaltsplan 2023 wurde auf der Grundlage der Orientierungsdaten aus dem Haushaltserlass des Finanzministeriums, dem Verlauf der Haushaltswirtschaft 2023 sowie den besonderen Gegebenheiten der Gemeinde Kürnbach vorläufig erstellt.

1. Ergebnishaushalt

Die wesentlichen Ertragspositionen des Ergebnishaushalts 2022 sind:

| Ertragsarten | 2022 | 2023 |
|--|-------------|-------------|
| Kindergartenförderung und Kleinkindbetreuung | 462.500 € | 462.500 € |
| Grundsteuer A u. B | 273.200 € | 273.200 € |
| Gewerbesteuer | 581.500 € | 500.000 € |
| Vergnügungssteuer, Hundesteuer | 27.000 € | 27.000 € |
| Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 1.422.200 € | 1.570.500 € |
| Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 82.000 € | 86.500 € |
| Schlüsselzuweisungen vom Land | 1.354.000 € | 1.458.758 € |
| Familienleistungsausgleich | 113.000 € | 117.000 € |
| Gebühren und Entgelte | 678.100 € | 678.100 € |
| Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 104.000 € | 104.000 € |

| | | |
|-------------------|-----------|-----------|
| Konzessionsabgabe | 60.000 € | 60.000 € |
| Auflösungen | 223.500 € | 210.442 € |

Auf der Aufwandsseite sind folgende wesentliche Aufwendungen veranschlagt:

| Aufwandsarten | 2022 | 2023 |
|--|-------------|-------------|
| Personalausgaben | 821.300 € | 881.300 € |
| Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen | 288.500 € | 293.500 € |
| Bewirtschaftungskosten der Grundstücke und bauliche Anlagen | 120.600 € | 182.200 € |
| Geräte, Ausstattung Unterhaltung und Erwerb | 99.500 € | 102.500 € |
| Zuschüsse an den Kindergarten | 820.000 € | 820.000 € |
| sonstige Zuschüsse z.B. an Verbände, öffentl. Einrichtungen, Vereine | 20.000 € | 20.000 € |
| Zuschüsse an Zweckverbände | 282.200 € | 282.200 € |
| Finanzausgleichsumlage | 749.500 € | 733.500 € |
| Gewerbesteuerumlage | 50.000 € | 50.000 € |
| Kreisumlage | 967.000 € | 912.500 € |
| Abschreibungen | 574.757 € | 574.757 € |

Gesamterträge **5.719.376 €**

Gesamtaufwendungen **5.646.632 €**

Ordentliches Ergebnis **+ 72.744 €**

Der Anstieg der Personalkosten im Haushaltsplan 2023 ist auf Veränderungen in der Personalstruktur im Rathaus sowie im Bauhof zurückzuführen. Im Bauhof sind, neben der nun in EG6 eingestuftem Leiterstelle, drei Arbeiter eingeplant, wobei zwei von diesen in EG5 eingestuft werden sollen. Im Rathaus sind nun zwei Mitarbeiterinnen, die im Laufe des Jahres 2022 aus der Elternzeit zurückgekehrt sind, wieder vollständig eingerechnet. Zudem wurde die neue Stelle der Stellvertretenden Kämmerin berücksichtigt.

Im Entwurf des Haushaltsplans 2023 wurden sämtliche Aufwendungen, insbesondere im Bereich der Gebäudeunterhaltung, sonstige Unterhaltungsaufwendungen und Bewirtschaftungsaufwendungen einer kritischen Analyse unterzogen und Sparpotentiale rausgefiltert. Die nun veranschlagten Aufwendungen stellen die nach eingängiger Prüfung vertretbaren und im notwendigen Umfang eingestellten laufenden Aufwendungen der Gemeinde dar. Im Bereich der Bewirtschaftungskosten der Grundstücke und baulichen Anlagen wurden, auf Grundlage der voraussichtlichen Kostensteigerungen für Gas und Öl, Hochrechnungen vorgenommen.

2. Finanzhaushalt

Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit **5.495.808 €**
(= zahlungswirksame Erträge des Ergebnishaushalts)

Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit **5.071.150 €**
(= zahlungswirksame Aufwendungen des Ergebnishaushalts)

Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts **424.658 €**
(= liquide Mittel, die zur Deckung der Kredittilgungen und der Investitionen verwendet werden muss)

Folgende **Investitionen** sind für das Haushaltsjahr 2023 angedacht:

| Produkt | Maßnahme | Einzahlungen | Auszahlungen |
|-----------------------|--|---------------------|---------------------|
| Teilhaushalt 1 | | | |
| 11240000 | Instandsetzung Badweg 1, Wohngebäude | | - 80.000 € |
| 11250000 | Geräte Bauhof | | - 20.000 € |
| 11250000 | Gebäude Bauhof, Badweg 1 | | - 65.000 € |
| 11330000 | Erwerb von Grundstücken | | - 100.000 € |
| Teilhaushalt 2 | | | |
| Produkt | Maßnahme | Einzahlungen | Auszahlungen |
| 12600000 | Ausstattung Feuerwehr | | - 20.000 € |
| 12600000 | Feuerwehrhaus, Abgasanlage | | - 15.000 € |
| 12600000 | Feuerwehrhaus, Umkleiden | | - 10.000 € |
| 21100100 | Einrichtung neue Klassenzimmer (Möbel 5. Klassenzimmer) | | - 7.000 € |
| 21100100 | Sanierung Kindergarten Dorfberg | | - 50.000 € |
| 36500100 | Spielgerät Kindergärten | | - 25.000 € |
| 51100000 | Landesanierungsprogramm Zuschüsse an private Maßnahmen | + 97.200 € | - 162.000 € |
| 51100000 | Landesanierungsprogramm Ertüchtigung/ Sanierung Gebäude der Gemeinde | + 120.000 € | - 200.000 € |
| 53600000 | Breitbandausbau innerörtlich | + 750.000 € | - 1.500.000 € |
| 54100100 | Siedlerstraße Sanierung | | - 200.000 € |
| 54100200 | Umrüstung LED Beleuchtung | | - 20.000 € |
| 55100100 | Waldspielplatz | | - 10.000 € |
| 55100100 | Spielgeräte Spielplätze | | - 20.000 € |

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 847.500 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit 2.124.000 €

Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit 1.276.800 €

Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf 852.124 € = KREDITOBERGRENZE

Veränderungen der liquiden Mittel 852.124 €

Aus dem Jahr 2022 besteht noch die Kreditermächtigung i.H.v. 500.000 €, die noch bis zum Beschluss des Haushaltsplans 2024 in Anspruch genommen werden könnte.

Im Gemeinderat ist über den Vorentwurf des Haushaltsplans 2023 zu beraten.