

Der Bürgermeister der Gemeinde Wittnau

Beschlussvorlage



Öffentlich

Nichtöffentlich

Amt:	Rechnungsamt/ Hauptamt	Az. 902.41	Datum der Sitzung	19.12.2022
Bearbeiter/In	Frau Ebner Herr Kindel			

Nr.	72/2022
-----	----------------

Vorberatung Haushaltsplan 2023

- **Steuerliche Rahmendaten 2023 nach der Bemessungsgrundlage des kommunalen Finanzausgleichs 2023**
- **Beratung und Beschlussfassung über die Beibehaltung/Änderung der Freiwilligkeitsleistungen u.a. für die örtlichen Vereine**
- **Ergebnishaushalt/Investitionsplanung 2023**

Eilentscheidung gemäß § 43 GemO

Nach Beschlussfassung zur Veröffentlichung geeignet
Finanzielle Auswirkungen

ja
 ja

ja mit Einschränkungen

nein
 nein,

Beschlussantrag:

Der Gemeinderat nimmt die vorgetragenen Zahlen zur Kenntnis und beauftragt das Rechnungsamt der Verwaltungsgemeinschaft Hexental mit der Erstellung des Haushaltsplanes und der Haushaltsatzung 2023 auf Basis dieser Zahlen.

Über die Beibehaltung/Änderung der Freiwilligkeitsleistungen wird Zustimmung/Ablehnung signalisiert.

Sachverhalt:

Die Verwaltung erstellt aktuell die Daten für den Haushaltsplan 2023. Die steuerlichen Rahmendaten basieren aus der Berechnung des kommunalen Finanzausgleichs für das Jahr 2023 für die Gemeinde Wittnau. Grundlage stellen die Orientierungsdaten vom 6. Oktober 2022, geändert nach der Steuerschätzung im Oktober 2022.

Steuerliche Rahmendaten 2023

Der Vergleich der Haushaltsansätze des Haushaltsplanes 2023 mit denen des Vorjahres zeigt, dass sich die Orientierungsdaten nach der Berechnung des kommunalen Finanzausgleichs für die Gemeinde Wittnau wie folgt verändern werden:

Erträge	Haushaltsplan 2022	vorläufig Haushaltsplan 2023	Veränderung
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.183.300 €	1.294.800 €	111.500 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	48.500 €	50.900 €	2.400 €
Schlüsselzuweisungen vom Land	694.800 €	793.200 €	98.400 €
Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	93.900 €	102.000 €	8.100 €
Investitionszuschuss für den Straßenbau	12.000 €	12.000 €	- €
Kindergartenlastenausgleich	256.120 €	216.300 €	- 39.820 €
Summe	2.288.620 €	2.469.200 €	180.580 €

Aufwendungen	Haushaltsplan 2022	vorläufig Haushaltsplan 2023	Veränderung
Finanzausgleichsumlage	490.500 €	459.900 €	- 30.600 €
Kreisumlage (Plan 2022: 32,1 %, 2023: 33,98 %)	697.400 €	697.600 €	200 €
Summe	1.187.900 €	1.157.500 €	- 30.400 €
Veränderungen Erträge abzgl. Aufwendungen	1.100,720 €	1.311.700 €	210.980 €

Der Gemeinde werden aufgrund dieser Veränderungen im Haushaltsjahr 2023 rund 210.989 € mehr zur Verfügung stehen als im vergangenen Jahr.

Stabil zeigen sich dabei die Gewerbesteuereinnahmen. Nachdem für das laufende Jahr, Stand heute, mit Mehreinnahmen von bis zu 124.000 € gerechnet werden kann, sollte der Haushaltsansatz von 2022 gehalten, in Abhängigkeit der noch ausstehenden Prognosedaten eventuell sogar leicht angehoben werden können. Die Kämmerei weist in ihrer Stellungnahme jedoch auf die extremen Schwankungen durch das Auf – und Ab- der Gewerbesteuer hin.

Nicht abschätzen lassen sich derzeit auch die Entwicklung der Inflationssituation und die damit verbundenen Reaktionen der Märkte im Hinblick auf die Auswirkungen der Erträge und Aufwendungen, also der Finanzausstattung, der Gemeinden

Wichtiger Hinweis zum Haushaltsausgleich:

Eine Berechnung ist schwierig, da insbesondere die passiven Rechnungsabgrenzungen des Ruhewaldes noch nicht bekannt sind!

weitere Daten

	Plan 2022	vorl. Ergebnis 2022 (29.11.2022)	Mehr/Weniger
Gewerbsteuer	150.000 €	274.000 €	124.000 €
		geschätzt/ grobe Berechnung:	
Haushaltsausgleich 2022 Ergebnishaushalt	- 632.800 €	- 450.000 €	182.800 €

Beratung und Beschlussfassung über die Beibehaltung/Änderung der Freiwilligkeitsleistungen für die örtlichen Vereine

Die Verwaltung schlägt vor, die Freiwilligenleistungen, bis auf eine Ausnahme auch im Jahr 2023 beizubehalten und im Vergleich zu 2022 unverändert in den Haushaltsplan 2023 zu übernehmen.

Lediglich der Zuschuss, in Höhe von 1.100 €, zur Rinderbesamung an die Landwirte sollte nicht mehr ausbezahlt werden, da die verbliebenen Landwirte die Besamung mit eigenen Bullen durchführen und somit keine Tierarztkosten mehr anfallen und zweitens sich die Anzahl der zuschussfähigen Landwirte von acht auf sechs verringert hat und davon zwei keinen Zuschuss mehr beantragt haben.

Ergebnishaushalt / Investitionsplanung 2023

Ergebnishaushalt

In den Ergebnishaushalt sollen die angepassten Daten aus dem Haushaltsjahr 2022 in die Haushaltsansätze übernommen werden.

Nachfolgend sollten aus Sicht der Verwaltung nachfolgende wesentliche Änderungen aufgenommen werden:

Aufwendungen:

Grundschule:

- Umrüstung der Deckenbeleuchtung auf LED – 1.500 €

Flüchtlingsunterbringung:

- Evtl. Betrag für die Anmietung von Wohncontainern – 50.000 €

Bauhof:

- EDV-Ausstattung - 4.500 €

Kindergarten:

- Materialwagen für die Waldgruppe
- Eingangsüberdachung am Bauwagen der Waldgruppe
- Anschaffung eines feuerfesten Schrankes für den früheren Abstellraum der zum Teil für die Technik der Solaranlage genutzt wird.
- Luftfilter 2. Ebene zur Verbesserung der Luftqualität

Klimaschutz:

- Klimaschutzmaßnahmen – 25.000 €

Katastrophenschutz:

- Für die Stabsarbeit im Katastrophenschutz ist die bestehende Ausstattung noch zu ergänzen – 1.000 €

Feuerwehr:

- Beitritt Zweckverband Feuerwehr (rund 3.000 €)

Finanzaushalt/Investitionsprogramm/mittelfristige Finanzplanung

Aufgrund der aktuell nur schwer einzuschätzenden weiteren Entwicklung der Steuereinnahmen hält die Verwaltung zum Erhalt der finanziellen Leistungsfähigkeit der Gemeinde derzeit weiterhin eine zurückhaltende vernünftige Finanzpolitik für sinnvoll.

Dabei stehen aus Sicht der Verwaltung folgende Themen an:

Kindergarten:

- Ersatzbeschaffung Waschmaschine und Trockner – 3.000 € (Dieser Betrag war bereits im Haushalt 2022 eingeplant. Aufgrund der notwendigen Installation der Blitzschutzanlage am Bauwagen des Waldkindergartens wurde der Ansatz hierfür verwendet)
- Klettermöglichkeit im Außengelände – 2.500 €
- Komposttoilette

Kernzeit- und Nachmittagsbetreuung:

- Umbau des Küchenbereichs in der Grundschule für Nutzung der Kernzeit- und Nachmittagsbetreuung (z.B. Anschaffung kleiner Kühlschrank mit Gefrierfach, Induktionsfeld mit 2 Feldern, Spülbecken mit großem und kleinen Becken, Installation von neuen Steckdosen, Einbau einer Trennwand zwischen Küchen- und Spielbereich) - ... €

Katastrophenschutz:

- Für die Einrichtung eines Notfalltreffpunktes im Gallushaus wird die Installation einer Noteinspeisung durch die Untere Katastrophenschutzbehörde gefordert.

ÖPNV (Kommunaler Zusammenschluss zwischen Au/Wittnau):

- Barrierefreier Umbau von zwei Bushaltestellen auf der Gemarkung Wittnau - 100.00 € - 120.000 € (Förderung rund 50 bis 75 %)

Ruhewald:

- Unterstand für Erdbohrer – 9.000 €

Seitens der beiden Fraktionen wurden nachfolgende Hausansätze bei der Verwaltung eingereicht:

Fraktion „Freie Wählergemeinschaft Wittnau“

Energie:

- Kompensation des Klimaschadens durch die Gemeinde selbst 24.000 € (Kommunale Gebäude, Anlagen Fahrzeuge Bauhof/FW = ca. 92t CO₂ * 260 €/t)

(Quelle: Aktualisierte CO₂ Bilanz von Jörg Bleile Stand 10/2022)

⇒ Bau einer weiteren PV Anlage auf Vereinshaus 27.000 €

- Energiepreissteigerung Gas und Strom + 150-200 %

(Hierfür Prüfung der Vertragslaufzeiten, wann schlägt das durch?)

Schätzung(Bleile): Gas + 10.000 € (Bisher ca. 5000 €)
 Strom + 25.000 € (Bisher ca. 20.000) Öl + 4.500€ (Bisher ca.
 5.500) 40.000 €

- Austausch der restlichem Natriumdampf- und Quecksilberdampfleuchten auf LED (67 Leuchten => Einspar./Jahr ca. 200 kWh/Leuchte => 13.400 kWh ca. 7.000€ => 4 J Amortis.) Kosten ca. 36.000 € - 25 % 27.000 €

Infrastruktur:

- Masterplanung Breitband für gesamt Wittnau 8.000 €

Feuerwehr:

- techn. Mittel Großtierrettung 6.500 €

Kinder:

- Umbau derzeitige Schaukel Spielplatz Birkwäldele auf Spielplatz Kirchweg 3.000 €
- Nestschaukel Spielplatz Kirchweg? 2.000 €
- Spielplatz Birkwäldele 20.000 €
- Spielgerät/Klettergerüst für Kindergarten (Außenbereich) 5.000 €

Friedhof:

- Nutzung des Regenwassers der Kirche für Bewässerung evtl. in vorh. Grabkammer + Friedhofgestaltung bei Grabkammern 20.000 €

Alle Angaben sind Bruttoangaben

Fraktion „Natürlich Wittnau“

- barrierefreier Zugang (Rampe) zum Gallushaus (20.000 €)
- Machbarkeitsstudie Kaltes Nahwärmenetz für das Baugebiet „In den Haseln Ost“ (5.000 €)
- Anteilige Finanzierung einer Stelle Klimaschutzmanager Hexental (ca. 8.000 €)
- Vervollständigung der CO₂-Bilanz mit externer Unterstützung (3.000 €)
- Kleinprojektfonds für Klimaschutz-Maßnahmen (Pflanzungen, Infoveranstaltungen, Infomaterial) (2.000 €)
- Unterbringung Flüchtlinge: 500.000 €

Weiteres Vorgehen/Finanzlage/Schulden

Derzeit beträgt der Stand der Liquidität rund 1.800.000 €, davon werden jedoch sicherlich noch Auszahlungen abfließen. Eine genaue Berechnung ist zum jetzigen Zeitpunkt sehr ungenau. Granz grob berechnet stehen nach weiteren Ein- und Auszahlungen, welche in 2022 noch stattfinden oder das Jahr 2022 betreffen noch ca. 1.450.000 € zur Verfügung.

Der Schuldenstand betrug zum 01.01.2022 152.167 €. Nach Abzug der Tilgung im Jahr 2022 wird dieser zum 31.12.2022 129.567 € betragen.

Die Beschlussfassung der Haushaltssatzung ist in der Februar-/Märzsitzung 2023 geplant.

Weitere Ausführungen erfolgen in der Sitzung