

Gemeinde Heidgraben

Haushalt

Vorlage Nr.: 0777/2020/HD/HH

Fachbereich: Finanzen	Datum: 28.08.2020
Bearbeiter: Horst Tronnier	AZ:

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Ausschuss für Wirtschaft, Finanzen und Personalwesen der Gemeinde Heidgraben	17.09.2020	öffentlich
Gemeindevertretung Heidgraben	28.09.2020	öffentlich

1. Nachtragshaushaltssatzung und 1. Nachtragshaushaltsplan 2020 der Gemeinde Heidgraben

Sachverhalt:

Der Entwurf einer 1. Nachtragshaushaltssatzung der Gemeinde Heidgraben für das Haushaltsjahr 2020 ist der Vorlage als Anlage 1 beigelegt.

Stellungnahme der Verwaltung:

Mit der Haushaltssatzung 2020 war im Verwaltungshaushalt bei Gesamteinnahmen in Höhe von 6.368.800 € und Gesamtausgaben in Höhe von 6.783.500 € ein Fehlbetrag mit 414.700 € festgestellt worden. Gemäß dem vorliegenden Entwurf einer 1. Nachtragshaushaltsplanung verschlechtert sich die Finanzsituation der Gemeinde. Der Fehlbetrag im Verwaltungshaushalt erhöht sich um 60.600 € auf 475.300 €.

Wesentlich ist die Entwicklung durch die Corona-Pandemie beeinflusst worden. Die Haupteinnahme der Gemeinde sind die Anteile an der Einkommensteuer, die für 2020 auf der Basis des Haushaltserlasses mit 1.710.900 € angenommen worden waren. Hier ist ein deutlicher Rückgang zu befürchten. Nach Vorlage der Abrechnungen für das 1. und das 2. Quartal 2020 ist der Anteil von 464.920 € auf 403.269 € (13,26 %) zurückgegangen. Die Abrechnungen für das 2. Halbjahr stehen noch aus. Auch auf die Umsatzsteueranteile hat die Corona-Krise erhebliche Auswirkungen. Bei einem Haushaltsansatz in Höhe von 69.400 € kann nur noch ein Ertrag von lediglich 36.500 € erwartet werden. Die befürchteten Einbrüche bei der Gewerbesteuer zeichnen sich noch nicht ab. Allerdings wird das Haushaltsziel von 615.000 € aktuell um rd. 15.000 € verfehlt.

Zur Vermeidung noch deutlicherer Fehlbeträge werden verschiedene Maßnahmen (im Wesentlichen im Bereich der Unterhaltung) verschoben. Die einzelnen Positionen sind dem Planungsentwurf zu entnehmen.

Das Volumen des Vermögenshaushaltes wird um 121.800 € auf 5.721.700 € verringert. Der Kreditbedarf kann dabei sogar um 258.700 € auf 4.898.200 € herabgesetzt werden, weil zusätzliche Einnahmen erzielt worden sind. Auch hier sind die Einzelpositionen dem Entwurf zu entnehmen.

Mit dem Haushaltsplan 2020 waren haushaltswirtschaftlichen Sperrvermerke angebracht worden. Der Entwurf der Nachtragshaushaltssatzung sieht eine Aufhebung der nachstehend aufgeführten Sperrvermerke vor.

Verwaltungshaushalt:

Unterabschnitt 02000 – Hauptverwaltung
Nr. 563000 Förderung der Betriebsgemeinschaft

Unterabschnitt 30000 – Förderung kultureller Beziehungen
Nr. 600000 Kosten der Partnerschaftspflege

Die Neubesetzung von Planstellen sowie die Wiederbesetzung freiwerdender Stellen (auch nur zeitlich befristete) ist nur mit Zustimmung der stellvertretenden Bürgermeister zulässig.

Ferner:
Freiwillige Leistungen an Vereine und Organisationen werden ausgesetzt.

Vermögenshaushalt:

Unterabschnitt 02000 – Hauptverwaltung
Nr. 950000 Sanierung, Erweiterung und Modernisierung des Gemeindezentrums
Von dem Gesamtansatz in Höhe von 900.000,-- € wird ein Anteil für die Regenwasserentsorgung mit einer haushaltswirtschaftlichen Sperre belegt.

Unterabschnitt 13000 – Brandschutz
Nr. 935000 Erwerb von beweglichem Vermögen
Von dem Gesamtansatz in Höhe von 11.500,-- € wird ein Anteil für die Beschaffung eines Rauchüberdruckdemohauses mit einer haushaltswirtschaftlichen Sperre belegt.

Unterabschnitt 56000 – Eigene Sportstätten
Nr. 960000 Baukosten
Der Haushaltsansatz für die Sanierung der Leichtathletikanlage wird mit einer haushaltswirtschaftlichen Sperre belegt.

Zum Vergleich der aktuellen Entwicklung der Haushaltssituation der Gemeinde im laufenden Jahr wird nachfolgende Übersicht angefügt:

Verwaltungshaushalt:

	gem. Haushaltsplan	gem. Nachtragshaushaltsplan	Mehr/Weniger
Einnahmen	6.368.800 €	5.984.100 €	- 384.700 €
Ausgaben	6.783.500 €	6.459.400 €	- 324.100 €
Fehlbedarf	414.700 €	475.300 €	- 60.600 €

Vermögenshaushalt:

	gem. Haushaltsplan	gem. Nachtragshaushaltsplan	Mehr/Weniger
Einnahmen	5.843.500 €	5.721.700 €	- 121.800 €
Ausgaben	5.843.500 €	5.721.700 €	- 121.800 €

Gesamthaushalt:

	gem. Haushaltsplan	gem. Nachtragshaushaltsplan	Mehr/Weniger
Einnahmen	12.212.300 €	11.705.800 €	- 506.500 €
Ausgaben	12.627.000 €	12.181.100 €	- 445.900 €
Fehlbedarf	414.700 €	475.300 €	- 60.600 €