

Empfehlungsvorlage

DS-Nr.: 84/2023

Öffentliche Sitzung

Federführendes Amt: Kämmerei

Vorlage für:
Hauptausschuss

Sitzung am:
09.02.2023

Beschluss-Nr.

zuständig für:
Empfehlung

Beratung und Empfehlung zur Haushaltssatzung und zum Haushaltsplan 2023 mit seinen Anlagen

Beschlussvorschlag:

Der Hauptausschuss der Stadt Fürstenberg/Havel empfiehlt der Stadtverordnetenversammlung, die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan 2023 mit seinen Anlagen zu beschließen.

Begründung:

Gemäß § 67 der Kommunalverfassung sind die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan durch die Stadtverordnetenversammlung zu beschließen.

Im Ergebnishaushalt sind der Haushalt 2023 und die mittelfristige Finanzplanung formal ausgeglichen. Somit ist kein Haushaltssicherungskonzept nach § 63 Abs. 5 Kommunalverfassung des Landes Brandenburg notwendig.

Der Finanzhaushalt weist am Ende der Finanzplanung 2026 einen Zahlungsmittelbestand mit einem Defizit in Höhe von 544.532 € aus.

Der Entwurf des Haushaltsplanes 2023 wurde unter schwierigeren Rahmenbedingungen gegenüber den Vorjahren erstellt. Der Krieg in der Ukraine hat extreme Auswirkungen auf die allgemeine Wirtschaftslage. In allen Bereichen mussten die Betriebskostenabschläge deutlich erhöht werden. Im Vergleich zur Vorjahresplanung sind nur für die Bereiche Heizung und Strom in den nächsten 4 Jahren ca. 710 T€ mehr eingeplant worden. Hinzu kommen Erhöhungen bei sämtlichen Wartungs- und Dienstleistungen zwischen 5 bis 12 %.

Die steigende Inflation hat zudem Auswirkungen auf die Personalwirtschaft. Für den öffentlichen Dienst wurde arbeitnehmerseitig durch Ver.di eine Erhöhung um 10% gefordert. Diese Forderung wurde im Haushaltsplan 2023 ff in dem Maße abgebildet, dass für das Jahr 2023 eine Erhöhung von 3,5% und für die Folgejahre um 5,0% eingeplant wurden. Um diese Steigerung in den Personalkosten abzufangen, wurden erstmalig Stellen, die durch Langzeiterkrankte im Stellenplan ausgewiesen, aber tatsächlich nicht besetzt sind, nicht mit haushalterischen Mitteln unterlegt. Außerdem wurde ein kleiner Abschlag vorgenommen, da durch unplanbare Ausfälle wie durch Schwangerschaft und Ausfall durch erkrankte Kinder eine 100%ige Erreichung des Planansatzes unrealistisch erscheint. Bei Einplanung dieser vorgenannten Aspekte wäre ca. 150 T€ zusätzlicher Personalaufwand pro Jahr notwendig.

Im Bereich der Erträge wurde die Gewerbesteuer gegenüber dem Vorjahr entsprechend der geplanten Vorauszahlungen um 150 T€ erhöht. In den Folgejahren wird hingegen mit einer sinkenden Gewerbesteuer gerechnet, da durch die Inflation und die steigenden Kreditzinsen insbesondere der handwerkliche Bereich eine geringere Auftragslage und somit weniger Gewinn einfahren wird. Diese Auswirkungen kommen zeitverzögert bei der Kommune an, da die Steuerklärungen erst im Folgejahr erstellt werden.

Beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wurde hingegen der Ansatz von 1.550 T€ gegenüber dem Vorjahr auf 1.500 T€ reduziert. Auch wenn das Rechnungsergebnis im Vorjahr erreicht wurde, so fiel der Abschlag für das 4. Quartal mit 360T€ im Jahr 2022 gering aus. Auf das Folgejahr hochgerechnet, wäre das ein Betrag i.H.v. 1.440 T€.

Weitere Ausführungen zu den wesentlichen Abweichungen erhalten Sie, wie gewohnt, in der Sitzung.

Im Rahmen der Vorbereitungen wurden gegenüber dem 1. Verwaltungsentwurf im Vergleich zu dem vorliegenden Entwurf diverse Streichungen und weitere Veränderungen vorgenommen, um die vorgenannten Mehraufwendungen und Mindereinnahmen abzufangen, aber auch Sachverhalte einzuarbeiten, die nach der Erstellung des 1. Entwurfes auftraten.

Hierzu wird als Anlage 1 eine Liste beigefügt, die die Streichungen bzw. Ergänzungen aus den Verwaltungsberatungen beinhaltet. Die Liste ist nach Produkten und Sachkonten aufsteigend sortiert, so dass Sie beim Studium des Haushaltsplanes der weißen Seiten in den Teilergebnis- und Finanzplänen die Bezeichnung, die Ansätze des Vorjahres und die Folgeansätze finden können.

Um im Haushaltsjahr 2023 flexibler mit Haushaltsansätzen umgehen und auf Schwankungen reagieren zu können, sind gegenüber den Vorjahren verschiedene Instrumente eingebaut bzw. verändert worden.

Erstmals wurde eine Deckungsreserve im Ergebnishaushalt i.H.v. 100 T€ eingeplant. Die Deckungsreserve soll vorrangig für potenzielle Erhöhungen bei den Betriebskosten eingesetzt werden. Nach aktuellem Kenntnisstand (27.01.2023) werden durch weitere angekündigte Erhöhungen der Versorger bereits jetzt 25T€ davon notwendig sein. Um hierfür nicht bei jeder Überschreitung einen Beschluss in den Gremien herbeiführen zu müssen, wird Ihnen in der Haushaltssatzung die Erhöhung der Zuständigkeitsgrenze des Kämmerers von 10.000 € auf 20.000 € vorgeschlagen (§ 5 Nr. 3 Abs. 2 HHSatzung).

Des Weiteren ist eine Deckungsreserve i.H.v. 150 T€ im Finanzhaushalt eingeplant, die vorrangig für Preissteigerungen bei Investitionen im Bereich der Schulen und der Havelbrücke eingesetzt werden soll. Um hier flexibler zu sein, wird Ihnen in der Haushaltssatzung vorgeschlagen, dass die Pflicht zur Erstellung eines Nachtragshaushaltes erst bei einer Überschreitung von 5% (vorher 1%) des Gesamthaushaltes eintritt. Das macht für das Jahr 2023 als absoluten Wert einen Betrag in Höhe von 1.043.335 € aus. Somit können bis zu dieser Grenze erhebliche Überschreitungen durch einen einfachen Beschluss der Stadtverordnetenversammlung legitimiert werden und bedürfen keines Satzungsbeschlusses.

Unter den gegebenen schwierigen Umständen und diversen Streichungen ist dennoch versucht worden, die Ortsteile unter Betrachtung von Aufwand/Nutzen und der Leistungsmöglichkeit der Verwaltung zu berücksichtigen. Auf die Zusendung der kompletten Anträge wird dieses Mal verzichtet. Bei Bedarf können diese Anträge bei mir angefordert werden. Die Maßnahmen, die im Jahr 2023 umgesetzt werden sollen sind in Anlage 2 aufgelistet.

In der Anlage 3 finden Sie 2 Änderungsanträge der Verwaltung, die sich nach der Entwurfsfeststellung ergeben haben.

Der Haushaltsentwurf 2023 wurde bereits im Vorfeld zur ausreichenden Vorbereitung zu dieser Sitzung an alle Kommunalpolitiker digital und in Papierform übersandt. Sie werden gebeten, diese in den weiteren Gremien zu verwenden.

Um den Haushaltsentwurf im Hauptausschuss gut vorberaten zu können, wird darum gebeten, die Fragen im Vorfeld schon an die Verwaltung zu richten, so dass diese gleich direkt oder zumindest zur Sitzung vorbereitet und beantwortet werden können.

Im Auftrag

Appelt
Amtsleiter Kämmerei

Beschlussfassung Hauptausschuss:

Abgeordnete insgesamt:	davon anwesend:	Ja-Stimmen	Nein-Stimmen	Stimm- haltungen:
<u>7</u>				

Streichliste gegenüber dem Verwaltungsentwurf

Anlage 1

(negativ - gestrichen; positiv - hinzugefügt)

(4x bedeutet Streichung in allen 4 Jahren 2023, 2024, 2025 und 2026)

Konto	Bezeichnung	Ergebnis- haushalt	Finanz- haushalt	Bemerkung
1.1.1.01		-138.000	-138.000	4x34.500 Ergänzung EDV Stelle streichen
1.1.1.01.521100		-4.000	-4.000	4x1000
1.1.1.01.524160		-20.000	-20.000	Dienstleistung durch Dritte prüfen RE 2022 4x5000
1.1.1.01.526100		-2.000	-2.000	4x500
1.1.1.01.528100		-1.200	-1.200	4x300
1.1.1.01.543100		-2.000	-2.000	4x500
1.1.1.01.543130		-14.000	-14.000	4*3500
1.1.1.01.543150		-2.000	-2.000	4x500
1.1.1.01.543180		-6.000	-6.000	4x1500
1.1.1.01.543182		-2.000	-2.000	2x1000
1.1.1.03.521110		-6.000	-6.000	4*1500
1.1.1.03.523200		-60.000	-60.000	4x15000
1.1.1.03.524161		6.000	6.000	4*1500
1.1.1.03.526100		-3.200	-3.200	4x800
1.1.1.03.543150		-4.000	-4.000	4x1000
1.1.1.03.543181		2.000	2.000	1000/23 1000/25 Brandschutzelferausbildung
1.1.1.03.543186		-6.000	-6.000	4*1500
1.1.1.03.547101		-4.000	-4.000	4x1000
1.1.1.03.549100		-2.000	-2.000	4x500
1.1.1.03.549110		-3.600	-3.600	4*900
1.1.1.03.549200		-1.600	-1.600	4x400
1.2.1.01.448200		-4.000	-4.000	2025
1.2.2.01.431100		-20.000	-20.000	4x5000 Erhöhung
1.2.2.01.431120		-4.000	-4.000	4*1000
1.2.2.01.432100		-4.500	-4.500	3x1500 Änderung Sondernutzungssatzung
1.2.2.01.522210		-3.000	-3.000	1000/2023 2000/2024
1.2.2.01.526100		-4.000	-4.000	4*1000
1.2.2.01.543101		8.000	8.000	4*2000
1.2.6.01.446170		-8.000	-8.000	4*2000
1.2.6.01.524160		-2.000	-2.000	4x500
1.2.6.01.524161		-4.000	-4.000	4x1000 pauschal da RE 0 in den Vorjahren
1.2.6.01.543150		-1.600	-1.600	4*400
2.1.1.01.1.524110		-25.000	-25.000	2x10.000; 2x2500
2.1.1.01.1.524160		-20.000	-20.000	4x5000
2.1.1.01.1.543100		-2.000	-2.000	4*500
2.1.1.01.2.522200		-2.000	-2.000	4x500

2.1.1.01.2.527100		-12.000	-12.000	4x3000
2.1.1.01.2.543100		-800	-800	4x200
2.8.1.01.527110		-7.000	-7.000	10000/-1000/-1000/-1000
2.8.1.02.527100		-12.000	-12.000	4x3000
3.1.3.01.531800		-4.000	-4.000	4x1000
3.6.5.01.1		40.000	40.000	4x10000 Personalkostenzuschuss Spatzennest
3.6.5.01.2.522200		-2.400	-2.400	4x600
3.6.5.01.2.524160		-20.000	-20.000	4x5000
3.6.5.01.2.526100		-3.000	-3.000	3x1000
3.6.5.01.2.528100		-1.200	-1.200	4x300
3.6.5.01.2.545800		-20.000	-20.000	4*5000
3.6.5.01.3.524140		-2.000	-2.000	4*500
3.6.5.01.3.527100		-1.000	-1.000	
3.6.5.01.3.545800		-6.000	-6.000	prüfen
3.6.5.01.4.522200		-4.000	-4.000	4x1000
3.6.5.01.4.522220		-2.500	-2.500	1500 2024/ 2x500 2025/26
3.6.5.01.4.524110		-2.200	-2.200	2025/2026 anpassen
3.6.5.01.4.524120		-2.000	-2.000	prüfen
3.6.5.01.4.524160		-6.000	-6.000	4x1500 €
3.6.5.01.4.527100		-2.000	-2.000	4x500
3.6.5.01.4.543100		-800	-800	4x200
3.6.5.01.5.414200		-400.000	-400.000	prüfen 4x100000 € RE Korrekt
3.6.5.01.5.414204		-28.000	-28.000	4*7000
3.6.5.01.5.531200		-8.000	-8.000	4*2000
4.2.4.02.432100		-6.000	-6.000	4x1500
4.2.4.02.522200		-6.000	-6.000	4x1500
4.2.4.03.501200		-76.000	-76.000	ein Rettungsschwimmer gestrichen
4.2.4.03.521100		-12.000	-12.000	4x3000
4.2.4.03.522200		-2.000	-2.000	4x500
4.2.4.03.528100		-800	-800	4x200
5.1.1.01.526100		2.000	2.000	Ausbildung Herr Beese Baumbegutachtung
5.1.1.04 Eigenanteil	LZ		-385.000	Antrag Programmjahr 2023 zurückgezogen
5.1.1.04 Eigenanteil	LZ		75.000	Antrag Programmjahr 2022 bescheiden und eingestellt
5.4.1.01	Havel-Fußgängerbrücke		500.000	Eigenanteil
5.4.1.01.522110		10.000	10.000	Aufwuchspflege B-Plangebiete
5.4.1.01.543150		10.000	10.000	2024 Brückenhauptprüfung
5.4.1.01.522110		-9.000	-9.000	2024ff 3x3000 Minderung durch Schulung von Hr. Beese
5.5.1.02.521100		-4.000	-4.000	4x1000
5.5.1.02.522100		-1.600	-1.600	4x400

5.5.1.02.522200		-4.000	-4.000	4x1000
5.5.1.02.524140		-1.200	-1.200	4x300
5.5.1.02.526100		2.000	2.000	
5.5.1.02.528100		-4.000	-4.000	4x1000
5.5.1.02/5527.785300			-15.000	2024
5.5.1.02/5527.785300			-10.000	2025/2026
5.5.2.01.522200		-1.200	-1.200	4x300
5.5.2.01.524130		-800	-800	4x200
5.5.2.01.543150	Prüfung Steganlagen	10.000	10.000	Hauptprüfung alle 5 Jahre
5.5.5.01.414102		-42.000	-42.000	2023 neues Konto für Waldprämie Bund
5.7.3.01.524130		-1.800	-1.800	2025&2026 anpassen
5.7.3.02.432100		-2.000	-2.000	4x500
5.7.3.02.522200		-1.500	-1.500	3x500
5.7.3.02.524140		-4.000	-4.000	4x1000
6.1.1.01	Gemeindeanteil Einkommenssteuer	400.000	400.000	aufgrund des Bescheides 4.Quartal 2022 4x100000
6.1.1.02.551700	Zinsen Havelbrücke	-118.000	-118.000	
6.1.1.02/6512.792706	Tilgung Kredit		-79.200	
alle Produkte	Personalkosten	230.000	230.000	verteilt auf alle Jahre; 3,5% in 2023; 5% 2024ff

Haushalt 2023 - Übersicht der Unterhaltungsmaßnahmen/ Investitionen nach Ortsteilen Anlage 2

Ortsteil	Maßnahme
Althymen	<p>1.1.1.03.549110 Verfügungsmittel Ortsvorsteher 100 €</p> <p>2.8.1.02.527100 Kulturetat 1.000 € (davon 800 € für Vorbereitungen 725 Jahrfeier)</p> <p>5.4.1.01/5045.785200 Sanierung Brücke Althymen 20.000 € (Restleistung aus 2022)</p> <p>5.5.3.01/5519.785200 Errichtung Urngedenkanlage 5.000 € (Ermächtigung aus 2022)</p> <p>5.4.1.01.521100 Einfriedung Denkmal Althymen</p> <p>5.7.3.01.521100 Rep. Dach GZ 500 €</p>
Barsdorf	<p>1.1.1.03.549110 Verfügungsmittel Ortsvorsteher 100 €</p> <p>2.8.1.02.527100 Kulturetat 200 €</p> <p>5.5.1.01.521100 Grünpflege Badestelle, Gemeindezentrum, Spielplatz, Bushaltestelle 3.000 €</p>
Blumenow	<p>1.1.1.03.549110 Verfügungsmittel Ortsvorsteher 100 €</p> <p>2.8.1.02.527100 Kulturetat + Erntefest 700,00 €</p> <p>3.6.5.01.3/2504.785100 Nebengebäude Kita 15.000 €; Umsetzung 2023 100.000 €, FM 2023 112.500 €</p> <p>1.2.6.01.521100 Unterhaltung der baulichen Anlagen Ortswehr Blumenow 60.000 €</p> <p>Kita siehe auch Produkt 3.6.5.01.3</p>
Bredereiche	<p>1.1.1.03.549110 Verfügungsmittel Ortsvorsteher 200 €</p> <p>1.2.6.01.521100 Unterhaltung der baulichen Anlagen Ortswehr Bredereiche 15.000 € Ermächtigung aus 2022</p> <p>2.1.1.01.1.521100 Unterhaltung: 19.000 € davon 15.000 € Hangsicherung/Einfriedung; Geländer Schulhof</p> <p>2.1.1.01.2/1011.785100 Rettungsweg Schulgebäude (Planung) 150.000 €</p> <p>2.1.1.01.2/1015.785300 Umsetzung Digitalpakt 135.000 €</p> <p>Schule siehe auch Produkt 2.1.1.01.2</p> <p>2.8.1.02.527100 Kulturetat 500 €</p> <p>3.6.5.01.4.521100 Unterhaltung/Instandsetzung 10.000 €</p> <p>3.6.5.01.4/2516.785300 Erweiterung Kita/Hort 25.000 €</p> <p>3.6.5.01.4/2519.785100 Einfriedung Krippenbereich 8.000 € (Ermächtigung aus 2022)</p> <p>3.6.5.01.4/2519.785100 Einfriedung Kita 25.000 €</p> <p>3.6.5.01.4/2520.785100 Anschaffung Spielgerät 15.000 € (Ermächtigung aus 2022)</p> <p>Kita siehe auch Produkt 3.6.5.01.4</p> <p>4.2.4.04/3050.785100 Erneuerung Sanitäreinrichtungen Umkleide Sporthalle Bredereiche 50.000 €</p> <p>Turnhalle siehe auch Produkt 4.2.4.04</p> <p>5.4.1.01/5074.781200 anteilige Kosten Ortsdurchfahrt Bredereiche K6520 an den LK OHV 75.000 €</p>

Himmelpfort	<p>1.1.1.03.549110 Verfügungsmittel Ortsvorsteher 200 €</p> <p>1.2.6.01/0521.783100 Erwerb TLF 4000 Himmelpfort (Tanklöschfahrzeug) 363.000 € - aus 2022</p> <p>2.8.1.02.527100 Kulturetat 2.800 € (davon 800 € WC-Wagen Weihnachtsmarkt; 1.000 € Vorbereitungen für 725 Jahrfeyer)</p> <p>2.8.1.02.542101 Aufwand Verkehrslenkung Weihnachtsort Himmelpfort 3.000 €</p> <p>5.2.3.01/3518.786800 Zuschuss Brauhaus 20.000 €</p> <p>5.4.1.01/5065.681100 FM Land Verkehrsleitsystem u. Verbesserung Parksituation Himmelpfort "SUW" 423.000 € aus 2022</p> <p>5.4.1.01/5012.785200 Einfriedung Müllsammelplatz Himmelpfort 13.000 €</p> <p>5.7.5.01.531830 Zuschuss Haus des Gastes 4.000 €</p> <p>5.7.5.01.543100 Erholungskonzeption Himmelpfort 2.500 €</p> <p>5.7.5.01.521100 Unterhaltung/Instandsetzung Haus des Gastes 1.000 €</p>
Steinförde	<p>1.1.1.03.549110 Verfügungsmittel Ortsvorsteher 100 €</p> <p>2.8.1.02.527100 Kulturetat 200,00 €</p>
Tornow	<p>1.1.1.03.549110 Verfügungsmittel Ortsvorsteher 200 €</p> <p>2.8.1.02.527100 Kulturetat 200,00 €</p> <p>4.2.4.03/3001.783100 Sitzgruppe Tornow 3.000 €, Rundbank Ringsleben 3.000 €, Austausch Sitzgruppe Ringsleben 3.000 € neu eingeplant in 2023</p> <p>5.4.1.01/5001.783200 Fahrradständer für den Bereich Bushaltestelle GT Ringsleben 1.000 €</p>
Zootzen	<p>1.1.1.03.549110 Verfügungsmittel Ortsvorsteher 100 €</p> <p>2.8.1.02.527100 Kulturetat 200,00 €</p> <p>4.2.4.03/3001.783100 Partyzeit Festplatz Zootzen 1.300 €</p> <p>5.5.1.01/5517.785200 Erneuerung Spielturm und Wippe (Ermächtigung aus 2022)</p>
Stadt + OT (gemeinsame Positionen)	<p>1.2.6.01.521100 Unterhaltung Feuerwehrgebäude (20.000 € alle Wehren inkl. Wartung)</p> <p>1.2.6.01.525100 Unterhaltung von Fahrzeugen 40.000 €</p> <p>1.2.6.01/0501.783100 Erwerb beweglicher Sachen des Anlagevermögens insgesamt: 41.500 €</p> <p>1.2.6.01/0501.783200 Auszahlung Erwerb GWG 42.500 € (davon für alle Wehren 25.000 € - Austausch der alten Einsatzbekleidung aller Kameraden über 4 Jahre, 10.000 € Anschaffung Einsatzbekleidung Sommer)</p> <p>4.2.4.01.522100 Kalkulation der Ansätze Sportplätze in Fürstenberg/Havel und OT Brederiche 12.000 €</p> <p>4.2.4.03.521100 Strandsand für alle Badestellen 4.500 €</p> <p>5.4.1.01.522100 Straßenunterhaltung nach Bedarf 100.000 €</p> <p>5.4.1.01.522120 Brückenunterhaltung 35.000 €</p> <p>5.4.1.01/5001.783200 Auszahlung Erwerb GWG (Poller, Fahrradständer, Baumschutzgitter Geländer / Absperungen, Bänke) 5.000 €</p> <p>5.4.1.01/5047.785200 Neuausstattung mit Straßenbeleuchtung im Territorium 5.000 €</p> <p>5.5.1.02.52160 Grünschnittsorgung 25.000 €</p> <p>5.5.1.01.522100 Laufende Unterhaltung Spielplätze 10.000 €</p> <p>5.5.1.01./5517.785200 Gestaltung Kinderspielplätze 65.000 € aus 2022</p> <p>5.5.3.01.522100 Laufende Unterhaltung der Friedhöfe 5.000 €</p> <p>5.7.5.01.522100 lfd. Unterhaltung Wasserwanderrastplätze 1.000 €</p> <p>5.7.5.01.522110 lfd. Unterhaltung Weihnachtsstandorte 500 €</p> <p>5.7.5.01.545200 Radwegeinstandsetzung LK Oberhavel 160.000 €</p>

