

VORBERICHT

zum

1. Nachtragshaushaltsplan 2020 der Stadt Seßlach



<u>Inhaltsverzeichnis</u>	<u>Seite</u>
1. Verwaltungshaushalt	2
1.1. Einnahmen	2
1.2. Ausgaben	3
1.3. Gesamt	5
2. Vermögenshaushalt	6
2.1. Einnahmen	6
2.2. Ausgaben	6
2.3. Gesamt	7
3. Abschließende Erläuterungen und Fazit	8

1. Verwaltungshaushalt

1.1. Einnahmen

Mehreinnahmen

Maßnahme	Haushalts- ansatz alt	Haushalts- ansatz neu	Mehrung
Kurzarbeitergeld ①	- €	17.700,00 €	17.700,00 €
Innere Verrechnungen PV-Anlage Autenhausen (Verwaltungskosten) ②	- €	250,00 €	250,00 €
Leitungsbonus KiTa Seßlach & Gemünda	- €	12.500,00 €	12.500,00 €
Eingliederungszuschuss Arbeitsagentur	- €	8.000,00 €	8.000,00 €
Einspeisevergütung PV-Anlage Autenhausen ②	- €	100,00 €	100,00 €
Umsatzsteuer PV-Anlage Autenhausen ②	- €	20,00 €	20,00 €
Gewerbsteuer ③	1.300.000,00 €	1.425.000,00 €	125.000,00 €
Gewerbsteuerausgleich ④	- €	120.000,00 €	120.000,00 €
Insgesamt			283.570,00 €

① Durchlaufender Posten, siehe auch Mehrausgaben.

② Neue Haushaltsstellen auf Grund der Errichtung der PV-Anlage am Freibad Autenhausen.

③ Wider Erwarten Mehreinnahmen auf Grund einiger Nachzahlungen aus Vorjahren.

④ Einmaliger staatlicher Gewerbesteuer ausgleich auf Grund der Corona-Pandemie.

Mindereinnahmen

Maßnahme	Haushalts- ansatz alt	Haushalts- ansatz neu	Minderung
Einkommensteueranteil	2.340.000,00 €	2.200.000,00 €	- 140.000,00 €
Insgesamt			- 140.000,00 €

1.2. Ausgaben

Mehrausgaben

Maßnahme	Haushalts- ansatz alt	Haushalts- ansatz neu	Mehrung
Kurzarbeitergeld ①	- €	17.700,00 €	17.700,00 €
Verzinsung von Steuererstattungen	2.000,00 €	6.500,00 €	4.500,00 €
Vereinszuschüsse Initiative Rodachtal ②	- €	12.000,00 €	12.000,00 €
Personalkosten Reinigungskräfte (Höhergruppierungen)	242.700,00 €	279.000,00 €	36.300,00 €
Personalkosten Bauamt ③	- €	10.300,00 €	10.300,00 €
Personalkosten Brauhaus ④	33.500,00 €	38.100,00 €	4.600,00 €
Umsatzsteuer PV-Anlage Autenhausen ⑤	- €	20,00 €	20,00 €
Innere Verrechnungen PV-Anlage Autenhausen (Verwaltungskosten) ⑤	- €	250,00 €	250,00 €
Gewerbsteuer Wasserversorgung	- €	2.300,00 €	2.300,00 €
Unterhalt Fernwärmeleitungsnetz	2.000,00 €	12.000,00 €	10.000,00 €
Gewerbsteuerumlage ⑥	112.000,00 €	131.000,00 €	19.000,00 €
Insgesamt			116.970,00 €

① Durchlaufender Posten, siehe auch Mehreinnahmen.

② Projekt „5 für 500“.

③ Ursprünglich bei Gliederung Bauhof vorgesehen, siehe auch Minderausgaben.

④ Bedingt durch zeitweise Stellendoppelbesetzung.

⑤ Neue Haushaltsstellen auf Grund der Errichtung der PV-Anlage am Freibad Autenhausen.

⑥ Auf Grund gestiegener Gewerbesteuerereinnahmen, siehe auch Mehreinnahmen.

Minderausgaben

Maßnahme	Haushalts- ansatz alt	Haushalts- ansatz neu	Minderung
Personalkosten Mittagsbetreuung ①	147.400,00 €	131.400,00 €	- 16.000,00 €
Personalkosten KiTa Seßlach ①	514.500,00 €	495.150,00 €	- 19.350,00 €
Personalkosten KiTa Gemünda ①	336.200,00 €	312.700,00 €	- 23.500,00 €
Personalkosten Bauhof ②	404.300,00 €	373.950,00 €	- 30.350,00 €
Personalkosten Tourismus ①	49.200,00 €	43.500,00 €	- 5.700,00 €
Insgesamt			- 94.900,00 €

① Auf Grund von Kurzarbeit.

② Teilweise Umverteilung auf andere Gliederung, siehe auch Mehrausgaben. Mehrausgaben für Höhergruppierungen sind schon berücksichtigt.

1.3. Gesamt

Zuführung / Gesamtvolumen

Durch die vorstehenden Änderungen erhöht sich die geplante Zuführung zum Vermögenshaushalt wie folgt:

	Haushalts- ansatz alt	Haushalts- ansatz neu	Mehrung
Zuführung zum Vermögenshaushalt	1.700.000,00 €	1.821.500,00 €	121.500,00 €

Das Gesamtvolumen des Verwaltungshaushalts erhöht sich durch die Veränderungen entsprechend:

	Haushalts- ansatz alt	Haushalts- ansatz neu	Mehrung
Gesamtvolumen Verwaltungshaushalt	8.686.100,00 €	8.829.670,00 €	143.570,00 €

2. Vermögenshaushalt

2.1. Einnahmen

Mehreinnahmen

Maßnahme	Haushalts- ansatz alt	Haushalts- ansatz neu	Mehrung
Zuschuss Wechselkleidung Feuerwehr	- €	4.200,00 €	4.200,00 €
Digitale Schule (Sonderbudget Leihgeräte)	148.000,00 €	161.500,00 €	13.500,00 €
Straßenausbaupauschale	- €	38.500,00 €	38.500,00 €
Zuwendungen RZWas Abwasser	1.347.000,00 €	1.551.000,00 €	204.000,00 €
Leitungsrechte PV-Anlagen	- €	40.000,00 €	40.000,00 €
Zuführung vom Vermögenshaushalt	1.700.000,00 €	1.821.500,00 €	121.500,00 €
Insgesamt			421.700,00 €

2.2. Ausgaben

Mehrausgaben

Maßnahme	Haushalts- ansatz alt	Haushalts- ansatz neu	Mehrung
Zuschuss Tablets/Laptops Stadträte	- €	3.000,00 €	3.000,00 €
Torantrieb FF Seßlach	- €	2.700,00 €	2.700,00 €
EDV-Ausstattung FF Seßlach	- €	3.000,00 €	3.000,00 €
Digitale Schule (Sonderbudget Leihgeräte)	164.500,00 €	178.000,00 €	13.500,00 €
Vereinszuschüsse	3.000,00 €	8.000,00 €	5.000,00 €
Gerätschaften Freibad Autenhausen	2.000,00 €	10.500,00 €	8.500,00 €
Freizeitanlage Autenhausen (u.a. Kiosk)	- €	10.000,00 €	10.000,00 €
Bauhoffahrzeuge	34.000,00 €	44.000,00 €	10.000,00 €
Ölabscheider Bauhof	- €	21.000,00 €	21.000,00 €
Anschluss Krumbach an Kläranlage	293.000,00 €	570.000,00 €	277.000,00 €
Gemeindehaus Oberelldorf	245.000,00 €	255.000,00 €	10.000,00 €
PV-Anlage Autenhausen	- €	9.500,00 €	9.500,00 €
Insgesamt			373.200,00 €

Minderausgaben

Maßnahme	Haushalts- ansatz alt	Haushalts- ansatz neu	Minderung
Straßenbeleuchtung Setzelsdorf	60.000,00 €	46.000,00 €	- 14.000,00 €
Insgesamt			- 14.000,00 €

2.3. Gesamt

Mehreinnahmen	421.700,00 €
./. Mehrausgaben	373.200,00 €
+ Minderausgaben	- 14.000,00 €
<u>Überschuss (Zuführung Rücklage)</u>	<u>62.500,00 €</u>

Überschuss / Gesamtvolumen

Durch die vorstehenden Änderungen erhöht sich die geplante Rücklagenzuführung wie folgt:

	Haushalts- ansatz alt	Haushalts- ansatz neu	Mehrung
Zuführung zur Rücklage	26.000,00 €	88.500,00 €	62.500,00 €

Das Gesamtvolumen des Vermögenshaushalts erhöht sich durch die vorstehenden Änderungen entsprechend:

	Haushalts- ansatz alt	Haushalts- ansatz neu	Mehrung
Gesamtvolumen Vermögenshaushalt	6.292.500,00 €	6.714.200,00 €	421.700,00 €

3. Abschließende Erläuterungen und Fazit

Die zu erwartenden Mindereinnahmen und Mehrausgaben können in gleichem Maße durch Mehreinnahmen und Minderausgaben ausgeglichen werden und darüber hinaus kann der im Ursprungsplan veranschlagte Überschuss auf voraussichtlich 88.500,00 € erhöht werden.

Dies ist möglich, da insbesondere bei der Gewerbesteuer der erwartete Einbruch ausblieb. Zurückzuführen ist diese Entwicklung zum einen auf Nachzahlungen aus Vorjahren und zum anderen darauf, dass einige Unternehmen, die zu Beginn der Corona-Pandemie ihre Vorauszahlungen für 2020 auf null setzen ließen, diese zwischenzeitlich wieder nach oben haben anpassen lassen.

Dazu kommt der vom Freistaat Bayern ins Leben gerufene Gewerbesteuerausgleich, von dem wir, trotz gegenüber dem Ursprungsplan gestiegener Einnahmen, profitieren können. Der Grund dafür ist, dass sich die Ausgleichszahlung aus der Differenz der (voraussichtlichen) Gewerbesteuereinnahmen 2020 und dem Durchschnitt der Gewerbesteuereinnahmen der Jahre 2017 – 2019 ergibt. Da in den Vorjahren die Gewerbesteuer auf sehr gutem Niveau lag, erhalten wir so nochmals Mehreinnahmen von 120.000,00 €.

Die gestiegene Rücklagenzufügung wird in den kommenden Jahren für Investitionen, insbesondere im Infrastrukturbereich, benötigt. Da das Förderprogramm RZWas bis 2025 verlängert wurde, können und sollten hier in den kommenden Jahren möglichst viele Maßnahmen umgesetzt werden.

Seßlach, 06.10.2020

gez.

Fabian Leppert
Kämmerer