

Haushaltsberatung 2022

Gemeinde Unterleinleiter

Zusammenfassung



Gemeinderatssitzung vom 31.03.2022

Vorgehensweise:

- Jahresergebnis 2021
 - Vorstellung Haushalt 2022
 - Vorgenommene Anpassungen
 - Beschlussvorschlag
-

Ausgangslage zum 31.12.2021:

Vorläufiges Ergebnis Jahresrechnung 2021
Ca. 207.000,00 €

Rücklagenentnahme: 0,00 € (geplant: 229.100,00 €)

Rücklagenzuführung: 207.000,00 € (geplant: 0,00 €)

Differenz Jahresergebnis: + 436.100,00 €

Stand Allgemeine Rücklage 31.12.2021: ca. 620.000,00 €

Gründe für das bessere Jahresergebnis 2021:

Verwaltungshaushalt (303.100,00 €)

- Minderausgaben Deckungsringe 192.400,00 €
(Pager, Bauleitplanung, Globalberechnung, Unterhaltsmaßnahmen
Brücke Sportplatz und Wasserversorgung)
- Mehreinnahmen 110.700,00 €
(Einkommensteuer, Grunderwerbsteuer, Bundeswaldprämie,
Holzverkauf u. Zuwendungen Forstbereich)

Zuführungsbetrag 455.000,00 € (geplant 148.400,00 €)

Vermögenshaushalt (134.600,00 €)

- Abgang Haushaltsreste 19.000,00 €
 - Feuerwehr 50.000,00 €
 - Sportverein 8.000,00 €
 - Schützenhaus 7.600,00 €
 - Kanalsanierung Am Dürrbach 50.000,00 €
-

Bildung von Haushaltsreste lt. Jahresrechnung 2021

Einnahmen

1.2100.3610 209.400,00 Zuwendung KIP-S u. DigitalPakt

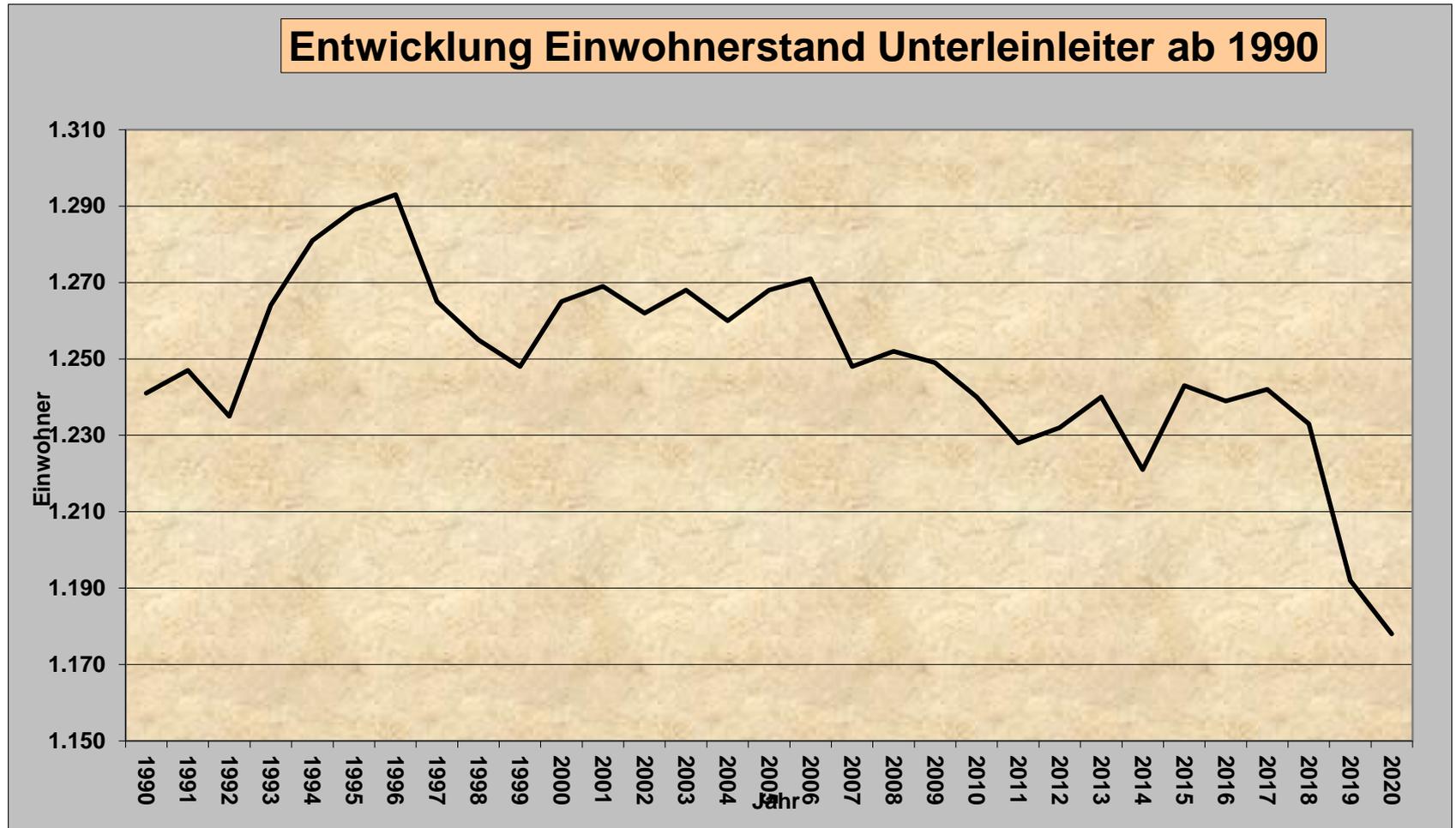
gesamt	209.400,00
---------------	-------------------

Ausgaben

1.2100.9451	174.229,57	Sanierung Turnhalle
1.7000.9501	32.000,00	Kanaldatenbank
1.8151.9501	133.470,11	Brunnenbohrung

gesamt	339.699,68
---------------	-------------------

Eckdaten:



Eckdaten:

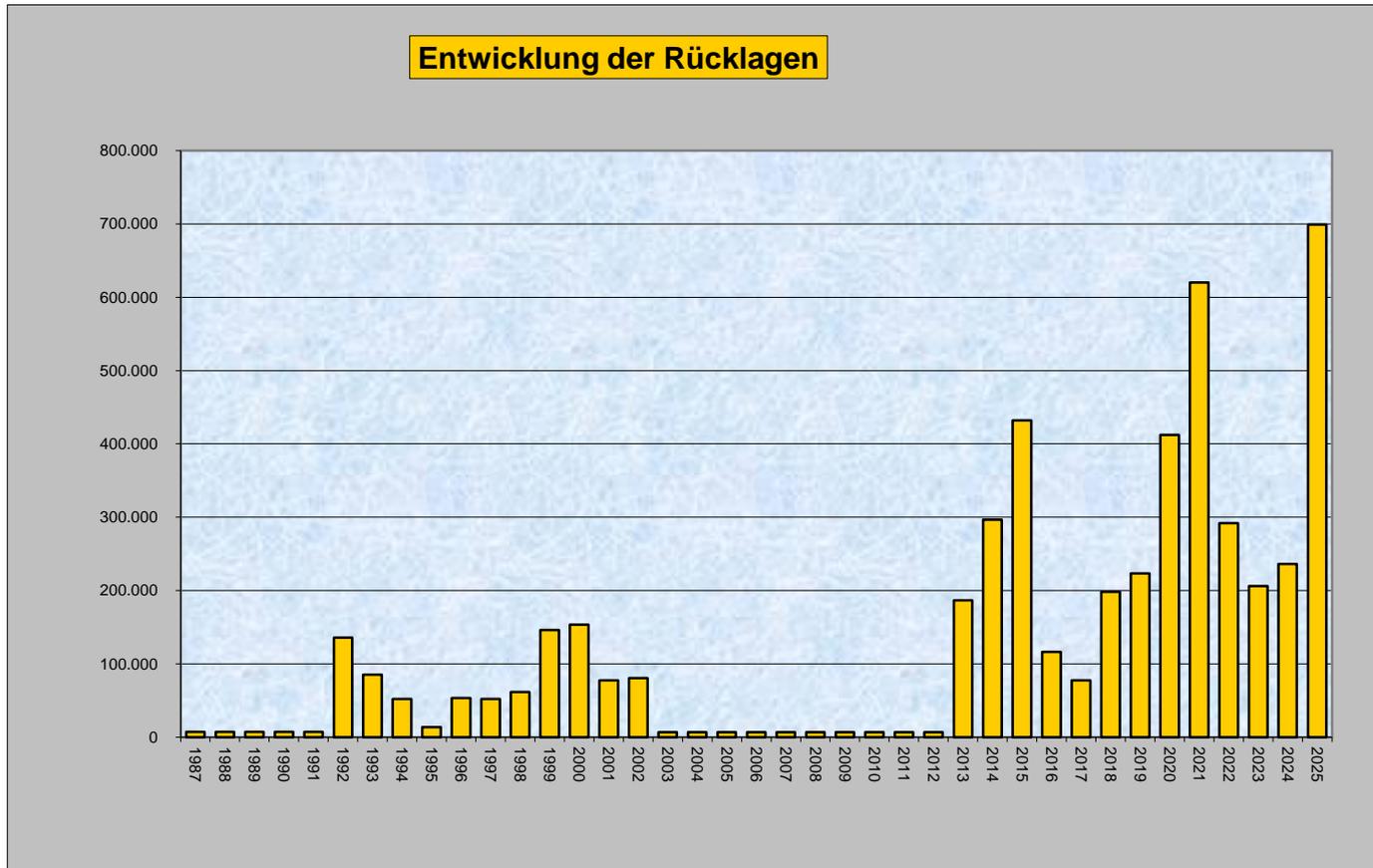
Verwaltungshaushalt:	2.589.600,00 € (2.451.900,00 €)
Vermögenshaushalt:	743.800,00 € (748.200,00 €)
Kreditaufnahme:	0,00 €
Verpflichtungsermächtigung:	300.000,00 €
Kassenkredit:	430.000,00 € (1/6 Verw. Haushalt)
Hebesätze (unverändert):	
Grundsteuer A	400 %
Grundsteuer B	400 %
Gewerbesteuer	380 %

Der Haushalt 2022 ist genehmigungsfrei.

Eckdaten:

Zuführungsbetrag Verm.HH:	147.400,00 €
Tilgung Darlehen:	68.000,00 €
Freie Finanzspanne:	79.400,00 €
(Zuführungsbetrag abzgl. Tilgung)	
= Überschuss aus dem Verwaltungshaus für Investitionen	
Entnahme allgemeinen Rücklage:	328.000,00 €

Entwicklung der Rücklage



Schuldenstand

Schuldenstand 31.12.2021: 365.853,70 €

Schuldenstand 31.12.2022: 298.218,01 €

Pro Kopf-Verschuldung zum 31.12.2022: 253,16 € (617,00 €)

Auflistung der aktuellen Darlehensverträge mit Laufzeit:

VMGS-Nr.	urspr. Höhe	Zinssatz	Laufzeit	Restsumme 31.12.2021	Restsumme Ende Zinsb.
89	191.400,00	4,65	30.12.2027	57.420,00	0,00
90	268.500,00	0,52	15.08.2029	120.000,00	0,00
91	150.000,00	3,13	15.08.2026	52.417,42	0,00 PV-Anlage
92	307.848,84	1,49	15.02.2022	1.852,14	0,00
94	195.900,00	3,25	16.02.2022	12.493,77	0,00 Schlepper
95	339.100,00	1,70	30.05.2023	121.670,37	94.430,65
				365.853,70	

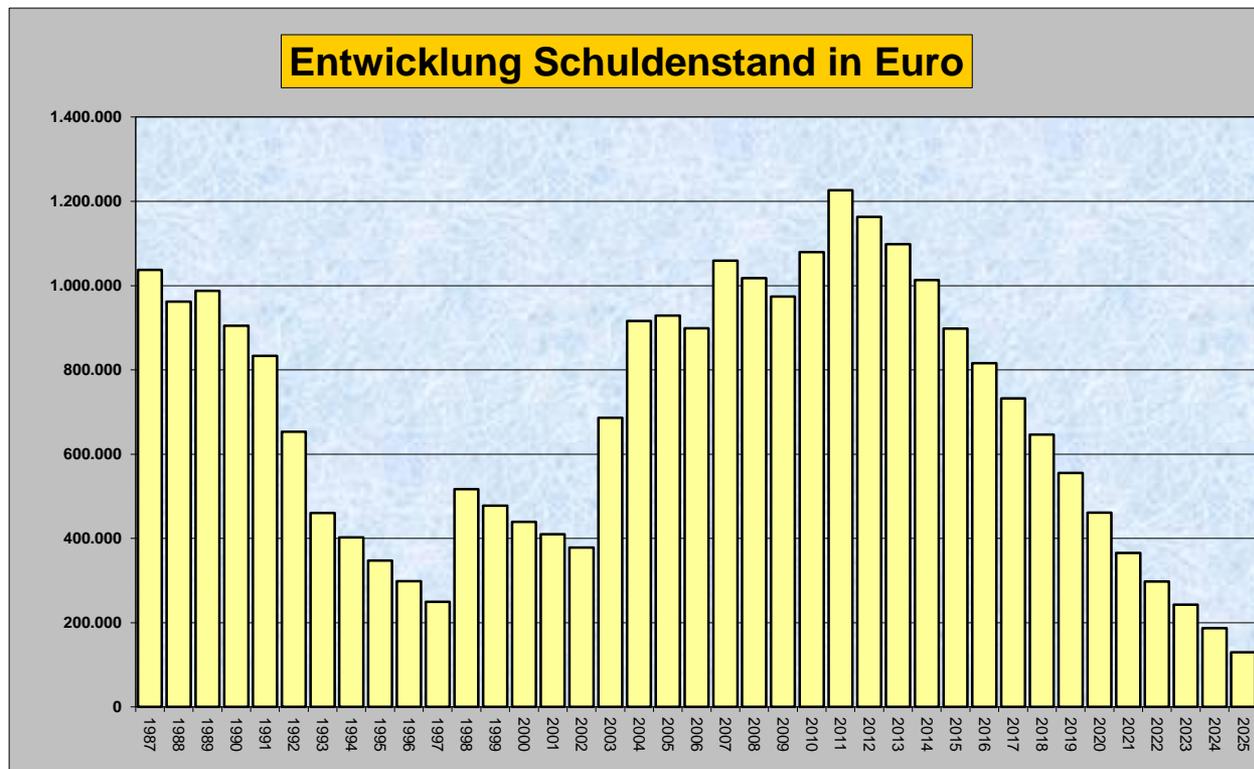
Schuldenstand

Schuldenstand 31.12.2021:

365.853,70 €

Schuldenstand 31.12.2022:

298.218,01 €



Verwaltungshaushalt - Wichtigsten Einnahmen:

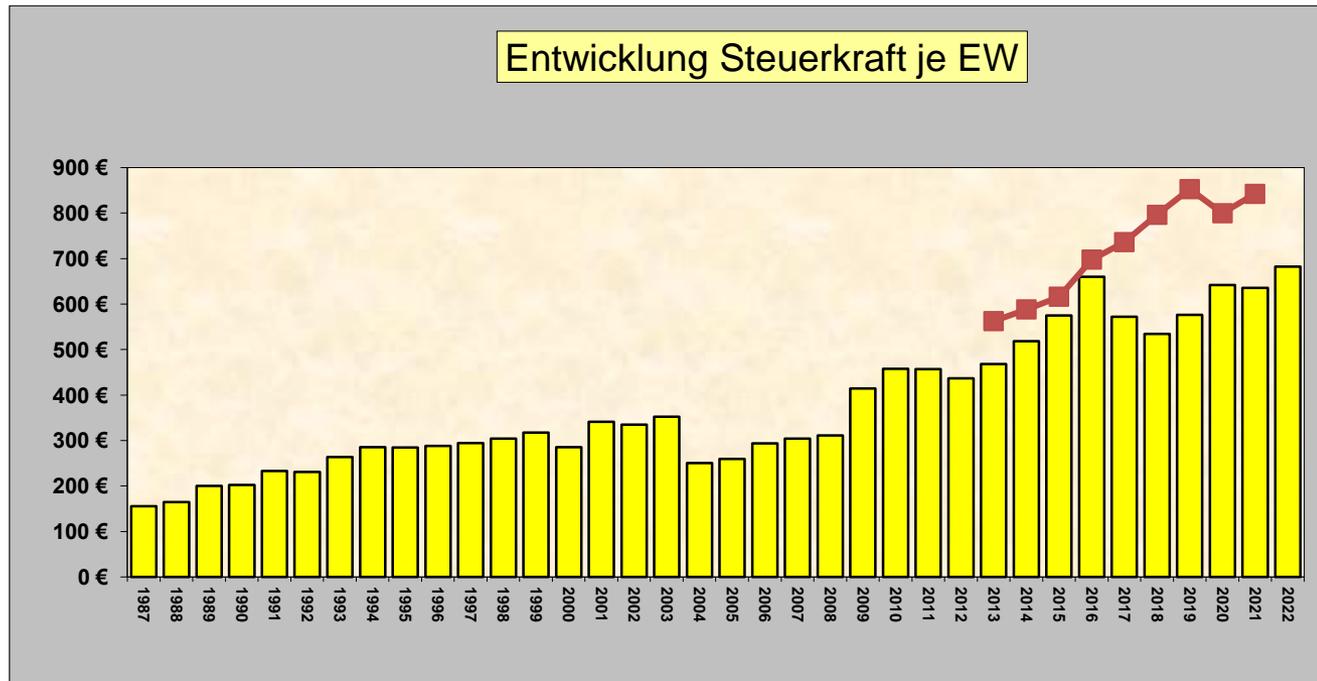
- Einkommensteuer	755.000,00 € (700.000,00 €)
- Schlüsselzuweisung	552.400,00 € (543.500,00 €)
- Gewerbesteuer	60.000,00 € (70.000,00 €)
- Kanalgebühren	122.000,00 € (115.000,00 €)
- Landesmittel Kita	232.000,00 € (213.800,00 €)
- Grundsteuer B	105.000,00 € (105.000,00 €)
- Wasserversorgung	131.000,00 € (115.900,00 €)

Neue Gebührenkalkulation für 2022-2025:

Kanalgebühren 2,66 € (vorher 2,29 €)

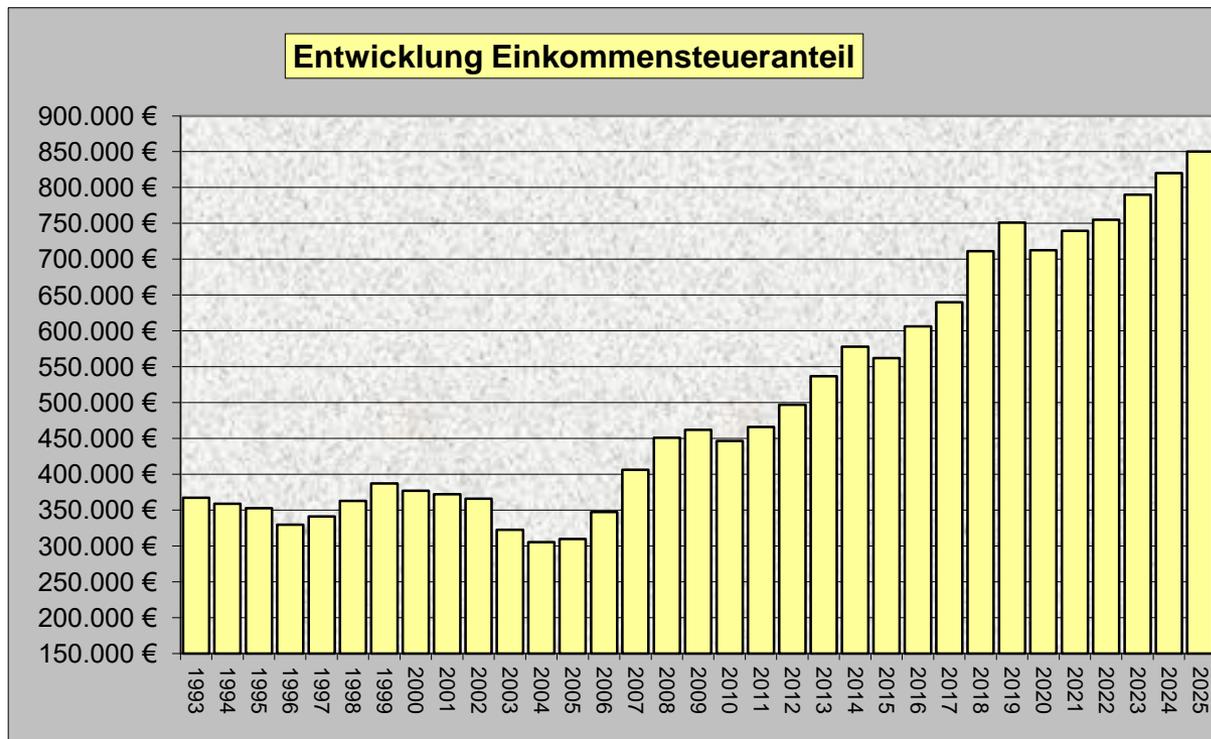
Wassergebühren 2,88 € (vorher 2,49 € + Anpassung Grundgebühr)

Verwaltungshaushalt: 2.589.600,00 €
(Vorjahr: 2.451.900,00 €)

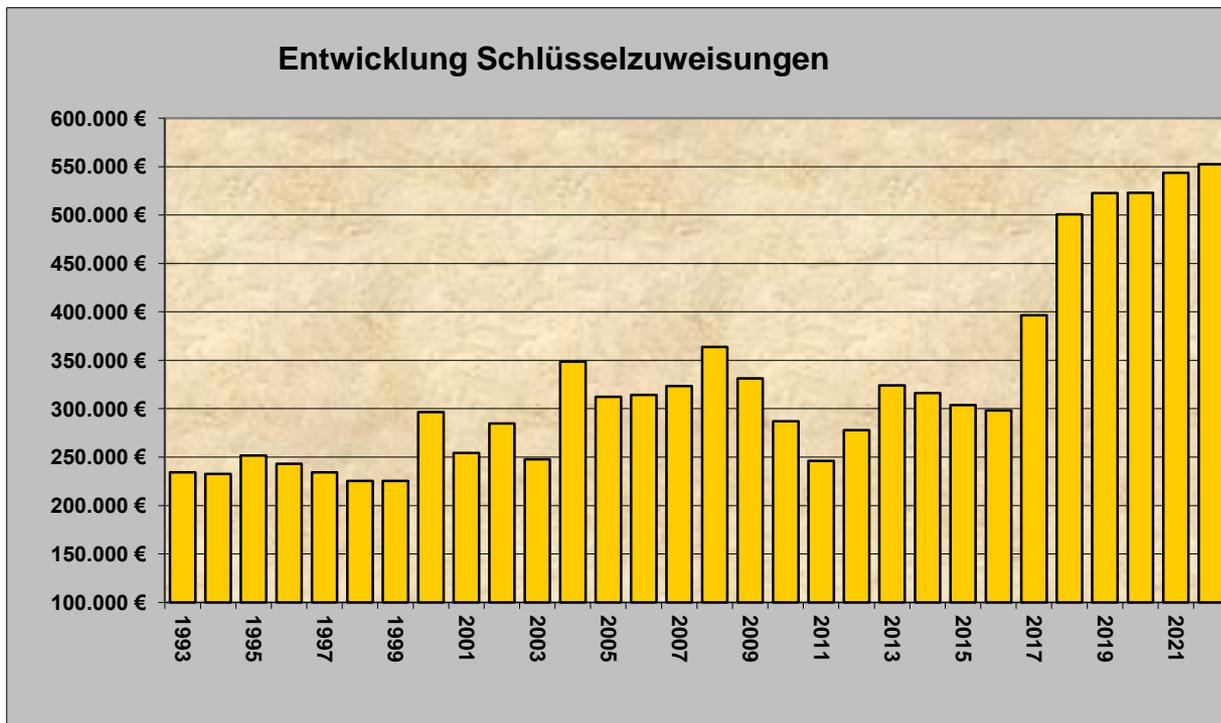


Die Steuerkraft hat u.a. Auswirkungen auf die Schlüsselzuweisung, der Kreisumlage und auf die Förderquoten nach FAG

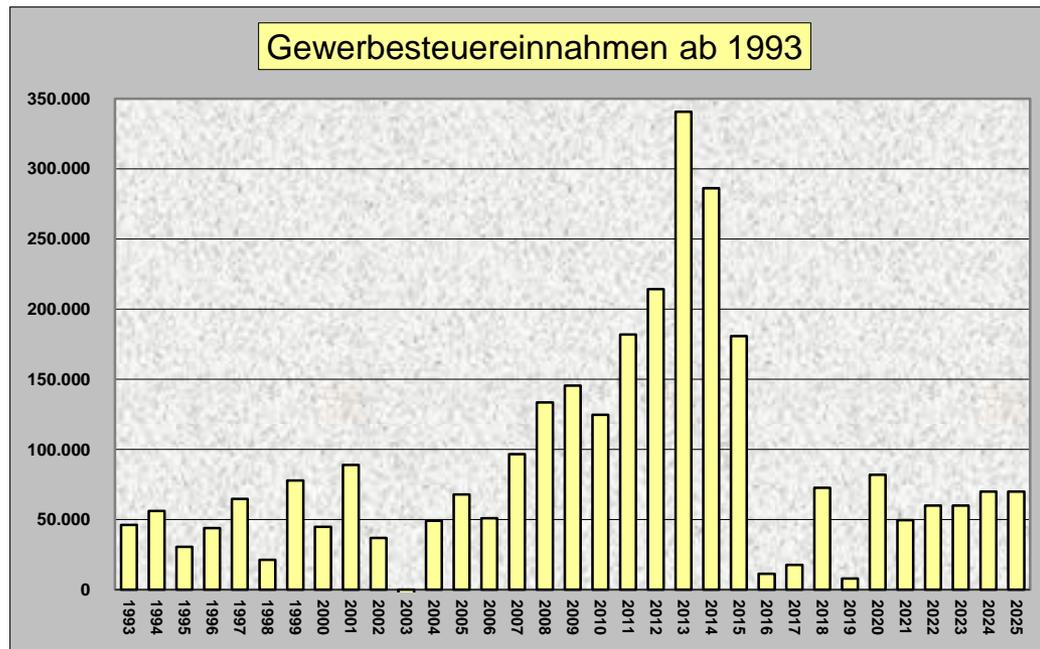
Verwaltungshaushalt: 2.589.600,00 €
(Vorjahr: 2.451.900,00 €)



Verwaltungshaushalt: 2.589.600,00 €
(Vorjahr: 2.451.900,00 €)



Verwaltungshaushalt: 2.589.600,00 €
(Vorjahr: 2.451.900,00 €)



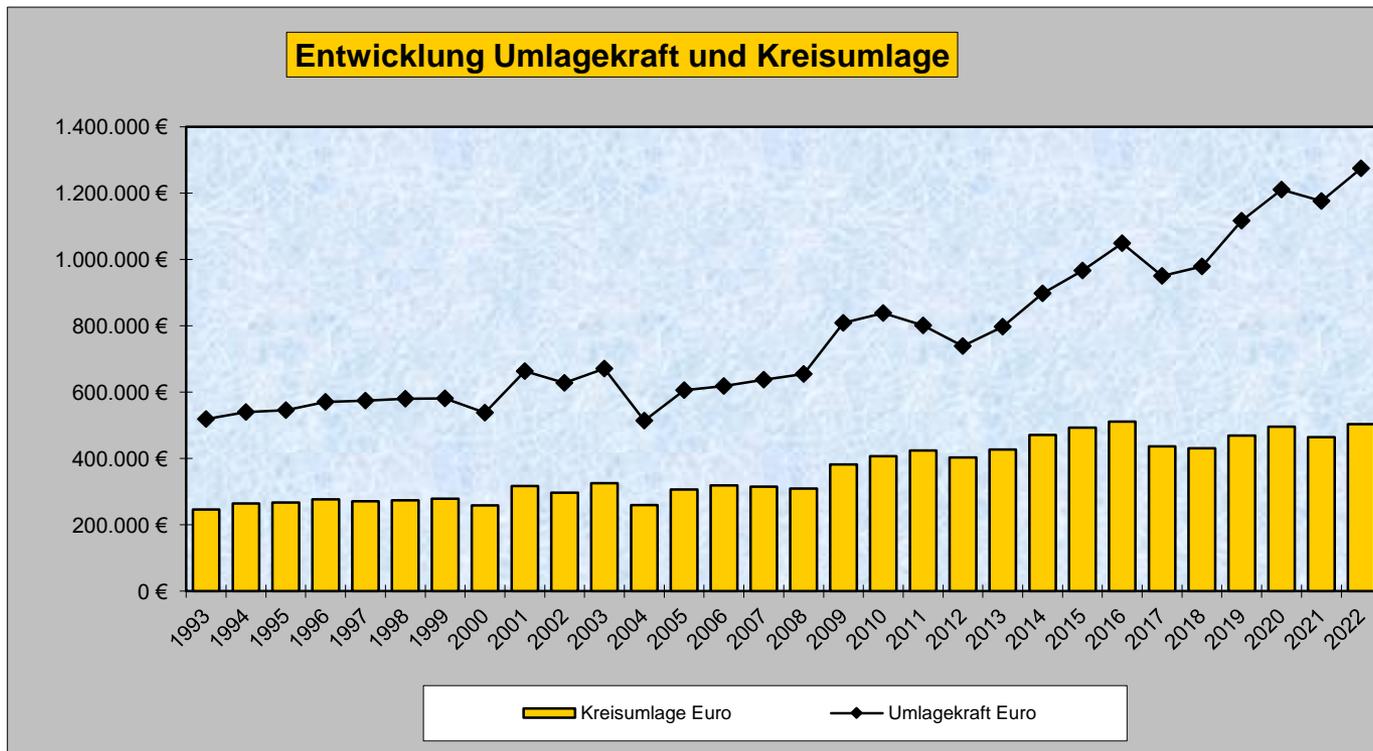
Jahres-Sollstellung 2022: 57.878,05

Verwaltungshaushalt: 2.589.600,00 €
(Vorjahr: 2.451.900,00 €)

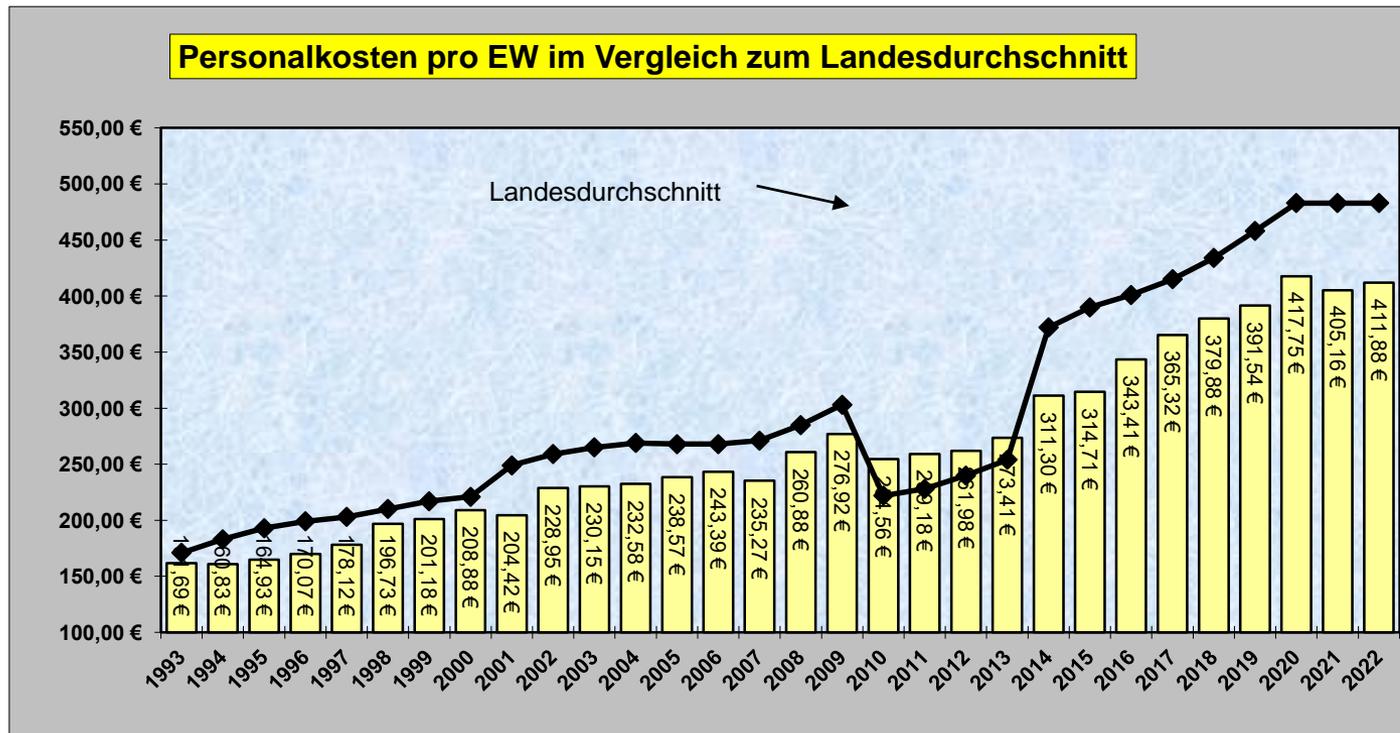
Wichtigsten wiederkehrenden Ausgaben:

- Kreisumlage 503.300,00 € (464.500,00 €) –39,5% (unverändert)
 - Personalkosten 279.200,00 € (266.000,00 €)
 - Kita Betriebk.zuschuss 400.500,00 € (356.000,00 €)
 - Umlage Verw. Gem. 205.200,00 € (205.700,00 €)
 - Umlage Schulverband 42.800,00 € (51.200,00 €)
 - Zuführung v. Verw.HH 147.400,00 € (148.400,00 €)
 - Zuführung v. Verw.HH Sonderrücklage Entwässerung 11.000,00 €
-

Verwaltungshaushalt: 2.589.600,00 €
(Vorjahr: 2.451.900,00 €)

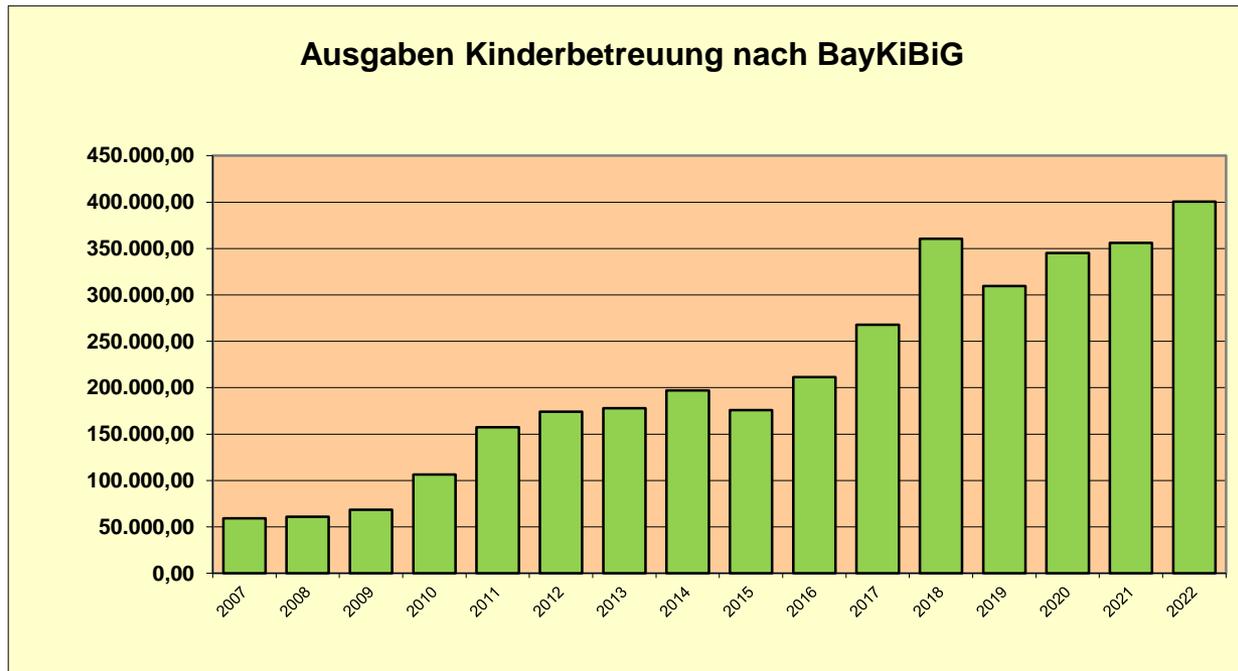


Verwaltungshaushalt: 2.589.600,00 €
(Vorjahr: 2.451.900,00 €)



Seit 03/2020: Reinigungsfirma f. Schule und Rathaus

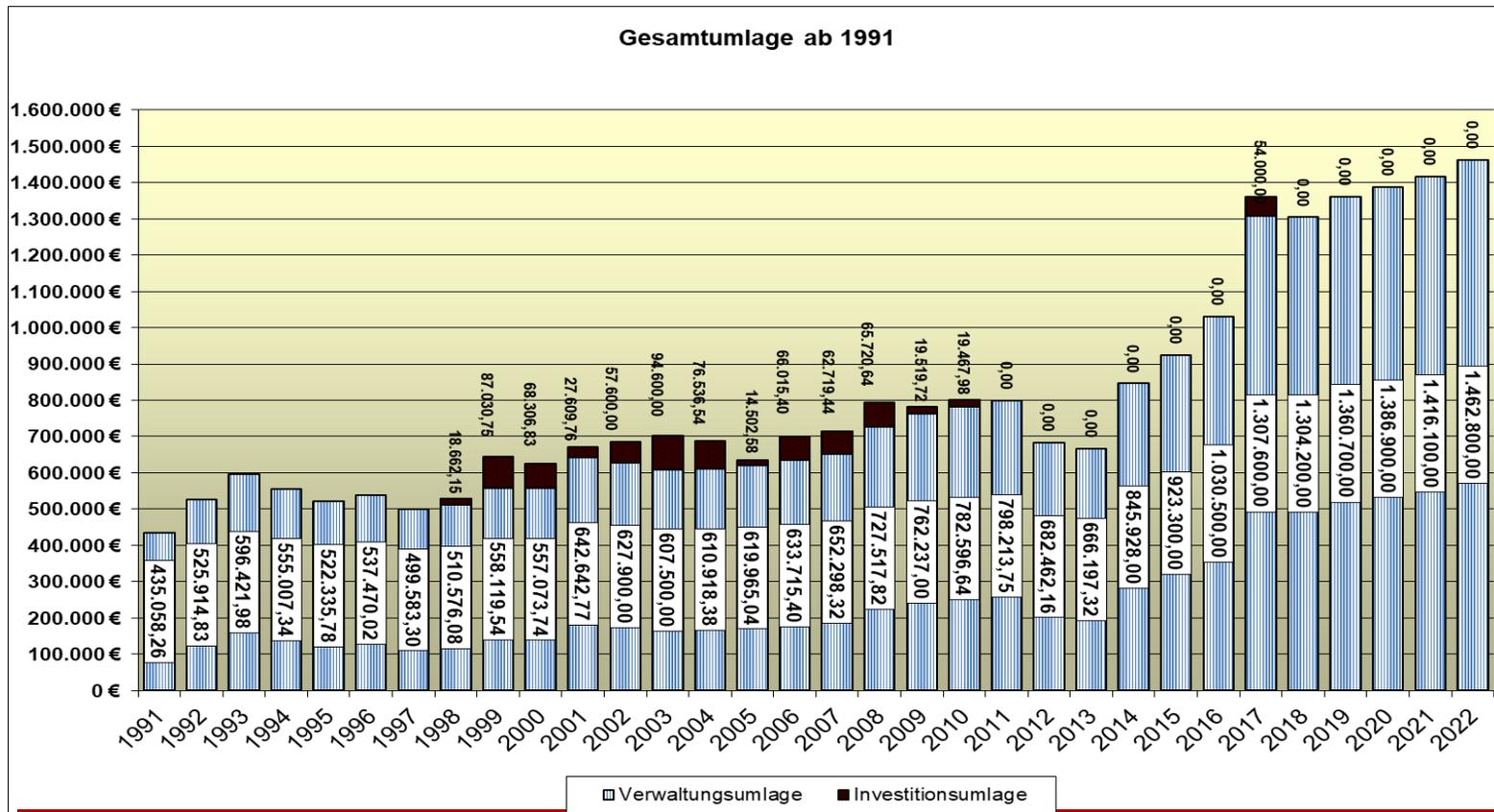
Verwaltungshaushalt: 2.589.600,00 €
(Vorjahr: 2.451.900,00 €)



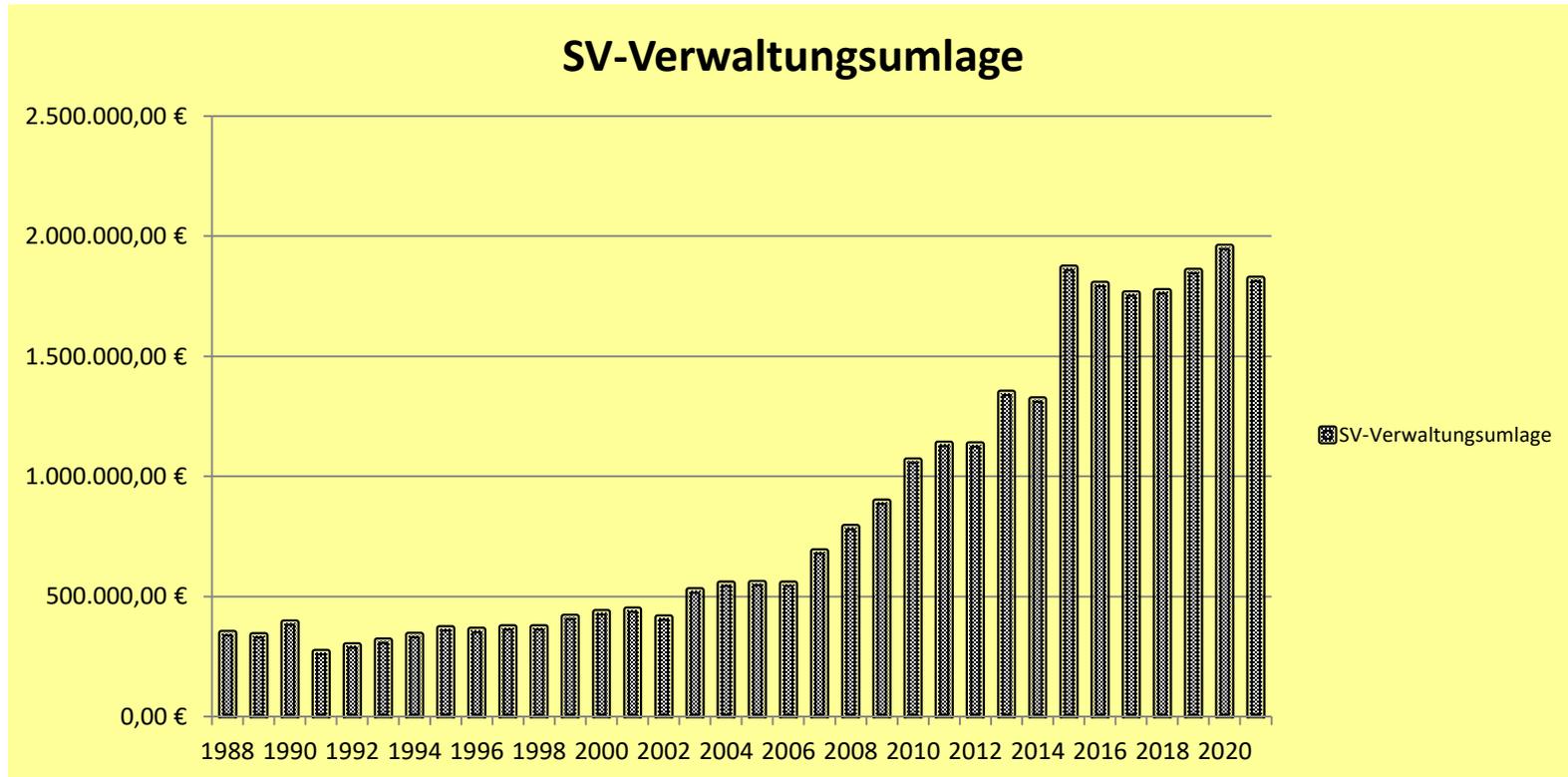
Entwicklung Basiswert: 2006/2007 768,71 € (3-4 Std.)
2022 1.260,76 €
Anstieg um 64%

Verwaltungshaushalt: 2.589.600,00 €
(Vorjahr: 2.451.900,00 €)

VG-Umlage



Verwaltungshaushalt: 2.589.600,00 €
(Vorjahr: 2.451.900,00 €)



Hinweis Tarifliche Anpassungen TVöD

2014:	3,00 %
2015:	2,40 %
2016:	2,40 %
2017:	2,35 %
2018:	3,19 %
2019:	3,09 %
2020:	1,06 %
2021:	1,40 %
2022:	1,80 %

Aktueller Tarifvertrag gültig bis 31.12.2022

Beispiel:

Bruttogehalt 2014:	3.000,00 €
Bruttogehalt 2021:	3.680,15 € (22,67 %)

Verwaltungshaushalt: 2.589.600,00 €
(Vorjahr: 2.451.900,00 €)

- Globalberechnung Wasserversorgung – Honorar – 15.000,00 €
 - Globalberechnung Entwässerungseinrichtung – Honorar – 25.000,00 €
 - Wasserversorgung – Vertrag Unterstützung Wasserwart – 10.000,00 €
 - Bauleitplanung – 80.000,00 € (FNB, Lindenweg)
 - Senkung Ansatz für Stromkosten Straßenbeleuchtung
 - Schule Unterleinleiter – Sanierung Mauer (Nachbar + Parkplatz) – 6.000,00 €
 - Bauhof – evtl. Leasing E-Fahrzeug (nur Vorführmodell wg. Förderung)
 - Feuerwehr – Anschaffung von 26 digitalen Pager (alle förderfähig) – 15.600,00 €
 - Feuerwehr – Umrüstung Sirenen - 6.000,00 €
 - Feuerwehrhaus Unterleinleiter – neue Fenster – 6.000,00 € (einschl. Spenden)
 - Überörtliche Prüfung – 5.000,00 €
 - Sanierung Kreuz Friedhof – 2.200,00 € (Spenden)
 - Sanierung Druckkessel Druckaufbereitungsanlage Störnhofer Berg – 15.000,00 €
-

Verwaltungshaushalt: 2.589.600,00 €
(Vorjahr: 2.451.900,00 €)

- Schule Unterleinleiter – Maßnahmen Sicherheitsbegehung Turnhalle – 10.000,00 €
- Heimatpflege – Tafeln für alte Aufnahmen – 5.000,00 €
- Zuschuss SpVgg Dürrbrunn-Unterleinleiter – 15.000,00 €
- Leasingkosten f. weiteres Bauhoffahrzeug – 3.000,00 €

Anfrage Kostenübernahme für Führerschein der Klasse C für einen Beschäftigten des Bauhofes zur Verbesserung der Alarmsicherheit tagsüber

Vorschlag der Verwaltung:

- Feststellung der Anzahl der aktiven FW-Dienstleistende, die tagsüber verfügbar sind (Grad, Führerschein)
 - Durchführung Maschinistenlehrgang + Teilnahme an Übungen
 - 2023: Bei Bedarf Mittel für Führerschein einstellen – 3.000,00 €
-

Haushaltsberatung 2022 Gemeinde Unterleinleiter

Verwaltungshaushalt: 2.589.600,00 €
 (Vorjahr: 2.451.900,00 €)

DeckRing	Ringtext	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Vergleich 2021 Ansatz	Vergleich 2021 in %
1	Personalkosten	279.487,49	270.000,00	269.187,66	279.200,00	9.200,00 €	3,41
2	Bürgermeister, Allgemeine Verwaltung, Rathaus	30.412,87	35.000,00	30.714,84	35.800,00	800,00 €	2,29
3	Finanzverwaltung	1.176,99	1.100,00	929,97	6.100,00	5.000,00 €	454,55
	(Überörtliche Prüfung)						
4	Feuerwehren	31.483,44	43.000,00	18.272,96	54.400,00	11.400,00 €	26,51
	(digitale Pager, Umr. Sirenen, Unterhalt Fenster)						
5	Grundschule	64.674,22	81.400,00	73.420,76	96.900,00	15.500,00 €	19,04
	(Absicherung Mauer, Mauerverkleidung, Maßnahmen Sicherheitsbegehung Turnhalle)						
6	Zuschüsse	9.114,27	19.500,00	18.065,46	34.500,00	15.000,00 €	76,92
	(Zuschuss SpVgg)						
8	Heimatspflege	1.600,82	3.200,00	2.090,08	8.200,00	5.000,00 €	156,25
	(Tafeln alte Aufnahmen)						
9	Jugend, Kindergarten	394.815,59	359.400,00	363.811,82	404.900,00	45.500,00 €	12,66
11	Straßen, Bauhof, Beleuchtung	90.792,03	159.500,00	56.054,65	163.800,00	4.300,00 €	2,70
	(Bauleitplanung)						
13	Forstwirtschaft	37.939,13	28.100,00	40.149,05	38.300,00	10.200,00 €	36,30
14	Allgemeines Grundvermögen	114,56	200,00	114,56	200,00	0,00 €	0,00
15	Sportplatz, Anlagen	7.811,46	14.400,00	8.078,11	16.700,00	2.300,00 €	15,97
17	Abfallbeseitigung	2.057,10	2.000,00	1.671,58	2.400,00	400,00 €	20,00
19	Bauhofstunden - Verrechnung	157.013,49	206.500,00	0,00	206.500,00	0,00 €	0,00
70	Abwasserbeseitigung	78.034,51	116.700,00	84.055,27	113.200,00	-3.500,00 €	-3,00
	(Vorort-Vermessung Globalberechnung)						
75	Friedhof	7.098,46	11.400,00	11.627,31	8.600,00	-2.800,00 €	-24,56
79	Fremdenverkehr	1.307,73	1.900,00	769,92	1.900,00	0,00 €	0,00
81	Wasserversorgung	59.588,90	101.300,00	42.231,36	96.500,00	-4.800,00 €	-4,74
	(Vorort-Vermessung Globalberechnung, Druckerhöhungsanlage Störnhofer Berg)						
91	Zinsen	11.187,76	9.100,00	9.061,30	7.000,00	-2.100,00 €	-23,08
		1.265.710,82 €	1.463.700,00 €	1.030.306,66 €	1.575.100,00 €	111.400,00 €	

Stellenplan

Entgeltgruppe nach TVöD Sondertarif	Erl.Nr.	Zahl der Stellen 2022	Zahl der Stellen 2021	Tats.besetzte Stellen 30.06.2021
TVöD Entgeltgruppe 1				
TVöD Entgeltgruppe 2	1	0,00	0,20	0,00
TVöD Entgeltgruppe 3				
TVöD Entgeltgruppe 4	2	2,35	2,35	2,35
TVöD Entgeltgruppe 5				
TVöD Entgeltgruppe 6	3	1,00	1,00	1,00
TVöD Entgeltgruppe 7				
TVöD Entgeltgruppe 8				
TVöD Entgeltgruppe 9				
TVöD Entgeltgruppe 10				
TVöD Entgeltgruppe 11				
TVöD Entgeltgruppe 12				
Insgesamt		3,35	3,55	3,35

Wegfall Stellenanteil von 0,2 für eine Aufsichtsperson Wertstoffhof unter Berücksichtigung einer wöchentlichen Arbeitszeit von 8h (Anfrage Landratsamt Fochheim mit Kostenübernahme).
Tatsächliche Umsetzung nicht notwendig.

Vermögenshaushalt:	743.800,00 €
(Vorjahr:	748.200,00 €)

Sanierung Schule – Maßnahme KIP-S

Turnhalle - Sanierung der technischen Gebäudeausstattung H/S/E

Kosten:	302.791,75 € (Antrag 230.000,00 €)
Förderung 90% (gem. Antrag)	204.700,00 €
Ansatz 2022	5.000,00 € (HAR 174.229,57)

Einbau stationärer raumluftechnischer Anlagen (RLT-Anlagen)

Kostenschätzung:	82.000,00 € (4 Klassenzimmer)
Förderung 80%	65.600,00 €

Ansatz 2022	100.000,00 €
-------------	--------------

Einbau Traverse f. Bühnen	5.000,00 €
----------------------------------	-------------------

Vermögenshaushalt: 743.800,00 €
(Vorjahr: 748.200,00 €)

Wasserversorgung

Probebohrung Tiefbrunnen	netto 122.000,00 €
Nebenkosten Probebohrung	netto 8.000,00 €
Ansatz 2022 + HAR	143.470,11 €
Grunderwerb	5.000,00 €
2023 (Planung – Ausschreibung, wasserrechtl. Erlaubnis)	50.000,00 €
2024 Ausführung	350.000,00 €

Vermögenshaushalt:	743.800,00 €
(Vorjahr:	748.200,00 €)

Entwässerung

Sanierung Störnhofer Berg

2022 (Planungskosten)	50.000,00 €
2023 Ausführung	300.000,00 €

Sanierung Kläranlage Ebermannstadt

(Kostenbeteiligung gem. Vereinbarung – Maßnahmen ab 300.000,00 €)

2022 Klärschlammmentwässerungsanlage:	70.000,00 €
---------------------------------------	-------------

2023/2024 Vorklärbecken, Sand- u. Fettfang,
Rechenanlage, Nachklärbecken

Ansatz 2023:	61.000,00 €
--------------	-------------

Ansatz 2024:	61.000,00 €
--------------	-------------

Vermögenshaushalt: 743.800,00 €
(Vorjahr: 748.200,00 €)

Geplante Investitionen – **Feuerwehr:**

FW-Haus Unterleinleiter (nach Begehung) – war bereits 2021 geplant

- Absauganlage
- Machbarkeitsstudie – Heizung (evtl. gemeinsame Lösung mit Sportheim)

FW-Haus Dürrbrunn (nach Begehung)

- 2023: Einbau E-Plattenheizung (Fahrzeughalle u. evtl. Schulungsraum)
- 2023: Zuschuss f. Carport – 1.000,00 €
- Keine Absauganlage notwendig, da zu geringe Anzahl von Einsätzen

Bauhof

Neuanschaffung Schlepper 125.000,00 € (Beschluss Gemeinderat 28.10.2021)
Evtl. Einbau einer Wallbox für E-Fahrzeug – 2.000,00 €

Vermögenshaushalt: 743.800,00 €
(Vorjahr: 748.200,00 €)

Weitere geplante Investitionen:

- Zuschuss Ersatzneubau Kindergarten 222.000,00 €
 - Schützenhaus – Erwerb Gebäude
Vorschüsse) 7.800,00 € (= bisherige
 - Planungskosten Kirchenstraße 5.000,00 €
 - Machbarkeitsstudie Baumgarten 5.000,00 €
 - Möbel für Schulklassenzimmer 5.000,00 €
-

Vermögenshaushalt: 743.800,00 €
(Vorjahr: 748.200,00 €)

Wichtigsten Einnahmen:

- Zuwendung Schule (KIP-S)	204.700,00 €
- Bafa-Förderung RLT-Anlagen	65.600,00 €
- Zuwendung Schule – Digitalpakt	8.700,00 €
- Investitionspauschale	126.500,00 €
- Zuführung Vermögenshaushalt	147.400,00 €
- Entnahme Allgemeine Rücklage	328.000,00 €
- Straßenausbaubeitragspauschale	10.000,00 €
- Verkauf alter Schlepper	35.000,00 €

Keine Darlehensaufnahme notwendig.

Entwicklung der Rücklage

	Jahr 2018	Jahr 2019	Jahr 2020	Jahr 2021	Jahr 2022	Jahr 2023	Jahr 2024	Jahr 2025
Stand Rücklage	77.593,80	198.630,73	223.409,96	412.000,00	620.000,00	292.000,00	206.100,00	236.300,00
Investitionen - Gemeindanteil								
Kanalsanierung								
Wasserversorgung Sanierung		105.000,00	150.000,00	10.000,00	10.000,00	50.000,00	350.000,00	0,00
Bauhof								
Feuerwehr einschl. HAR	8.500,00				15.000,00	52.000,00		
Schlepper Bauhof					125.000,00			
Straßenbeleuchtung		93.500,00	13.300,00					
Schulsanierung	221.100,00	45.300,00	69.100,00	360.000,00	105.000,00			
Entwässerung				105.900,00	120.000,00	361.000,00	61.000,00	0,00
Dorferneuerung, ILEK (HAR)				20.000,00	5.000,00			
Kindertarten UL			100.000,00	100.000,00	222.000,00			
Baumgarten Dürrbrunn		10.000,00			5.000,00			
Tilgung Darlehen	82.427,70	82.500,00	93.900,00	95.000,00	68.000,00	55.000,00	56.000,00	57.000,00
Entn. Rücklage geplant		0,00		0,00	328.000,00	85.900,00		
zus. Entn. Rücklage								
Zuführung Rücklage	120.606,98	24.787,23	184.328,37	208.000,00			30.200,00	462.900,00
Rücklage	198.200,78	223.409,96	407.738,33	620.000,00	292.000,00	206.100,00	236.300,00	699.200,00

Globalberechnung für die Bereiche Wasserversorgung und Entwässerung (Beschluss Gemeinderat vom 31.01.2019):

- Vorort-Vermessung ab 02.05.2022 (Hinweis Mitteilungsblatt 04 + 05/2022) vom Büro Dr. Schulte & Röder Kommunalberatung (letzte Vermessung 2004)
 - Nach Durchführung erhalten die Eigentümer ein Aufmaßblatt der aktuellen Grundstücks- und Geschossflächendaten – Beratungstermine durch ausführendes Büro zu Nachfragen und Korrekturanträge
 - Neukalkulation der Beitragssätze in der Beitrags- und Gebührensatzung zur Entwässerungssatzung (BGS-EWS) und der Wasserabgabesatzung (BGS-WAS)
 - Überprüfung der Geschossflächen im Vergleich zur letzten Vorort-Vermessung 2004 – evtl. Nacherhebung bei nichtangezeigten baulichen Veränderungen
-

Vielen Dank für ihre
Aufmerksamkeit

-

Fragen?

Beschluss:

Der Gemeinderat beauftragt die Verwaltung, die vorgenommenen Änderungen im Rahmen der Haushaltsberatung einzuarbeiten und den berichtigen Haushaltsplan zur Beschlussfassung für die nächste Gemeinderatssitzung mit den entsprechenden Anlagen vorzulegen.

Folgende Änderungen sind vorzunehmen:

Bauhof Unterleinleiter Führerschein Klasse C

0.7710.5620 3.000,00 €
