

Haushaltsberatung 2023

Gemeinde Unterleinleiter

Zusammenfassung



Gemeinderatssitzung vom 30.03.2023

Vorgehensweise:

- Ausgangslage 2022 – Jahresrechnung 2022
 - Vorstellung Haushalt 2023
 - Vorgenommene Anpassungen
 - Beschlussvorschlag
-

Ausgangslage zum 31.12.2022:

Schuldenstand zum 31.12.2022:	298.218,01 €
Stand Allgemeine Rücklage 31.12.2022:	ca. 600.000,00 €

Vorläufiges Ergebnis Jahresrechnung 2022

0,00 €

Rücklagenentnahme: 0,00 € (geplant: 337.000,00 €)

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

Differenz Jahresergebnis: + 337.000,00 €

Gründe für das bessere Jahresergebnis 2022:

Verwaltungshaushalt (240.000,00 €)

- Mehreinnahmen 100.000,00 €
(Gewerbesteuer, Zuweisung Kinderbetreuung und
Holzbewirtschaftung)
- Minderausgaben (Deckungsringen) 140.000,00 €

Zuführungsbetrag 387.000,00 € (geplant 149.400,00 €)

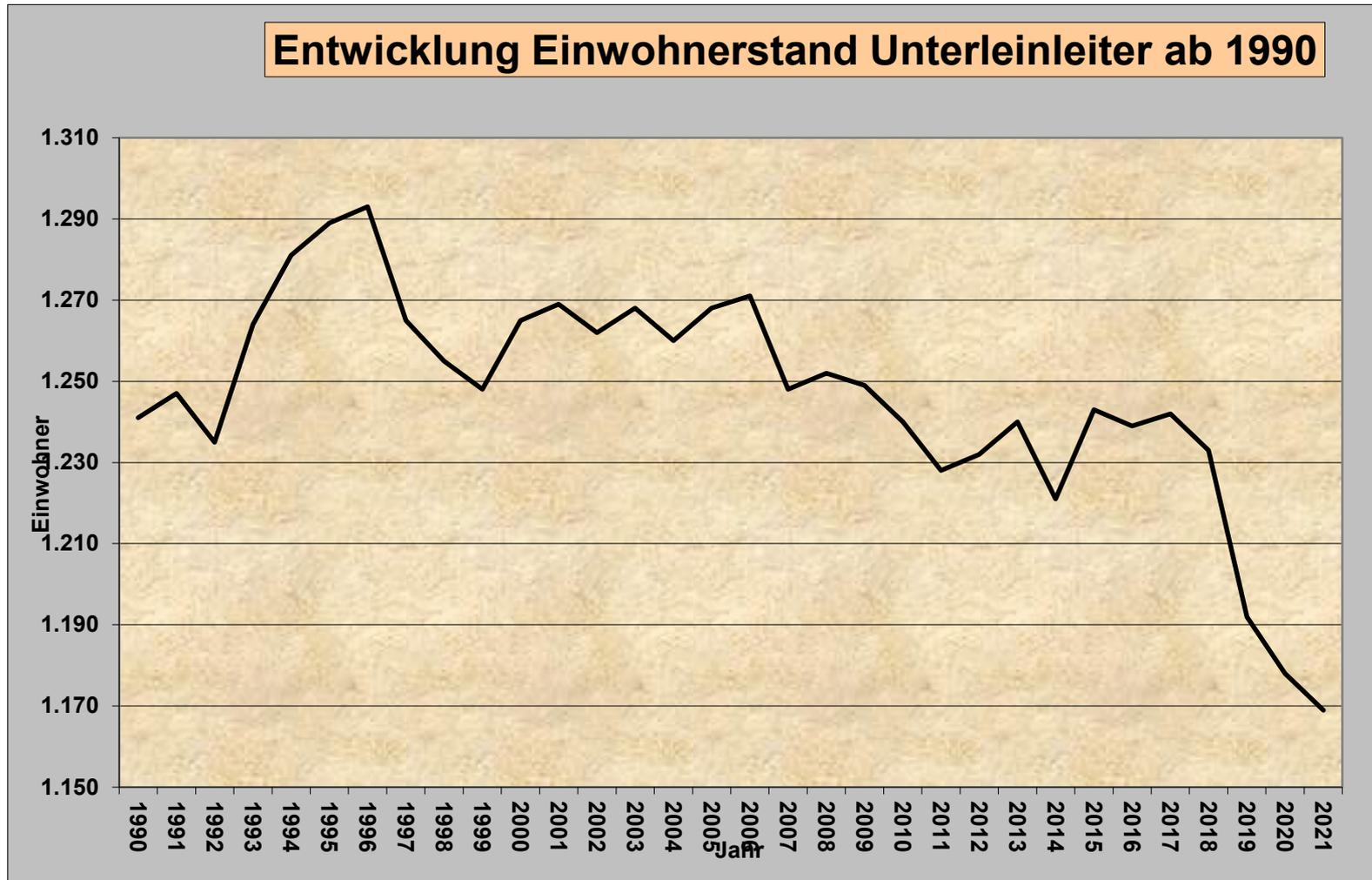
Vermögenshaushalt (90.000,00 €)

- Kostenbeteiligung Kläranlage - 70.000,00 €
 - Kanalsanierung Störnhofer Berg - 50.000,00 €
 - Schützenhaus - 7.800,00 €
 - Mehreinnahmen Beitragserhebungen 21.000,00 €
 - Mehreinnahmen Verkauf Schlepper 2.700,00 €
 - Erhöhung Baukostenzuschuss Kita 100.000,00 €
-

Haushaltsberatung 2023 Gemeinde Unterleinleiter

Hauhalt 2022			
Bildung von Haushaltsreste lt. Jahresrechnung 2022			
Einnahmen			
1.2100.3610		65.600,00	Bafa-Förderung RLT Schule
gesamt		65.600,00	
Ausgaben			
1.1312.9451	10.000,00		Absauganlage FW-Haus UL
1.2100.9452	100.000,00		RLT Schule UL
1.2100.9451	4.794,78		Sanierung Schule
1.7000.9501	32.000,00		Kanaldatenbank
1.7710.9451	2.000,00		wallbox Bauhof
1.8151.9501	133.470,11		Probebohrung Wasserversorgung
gesamt		282.264,89	

Eckdaten:



Eckdaten:

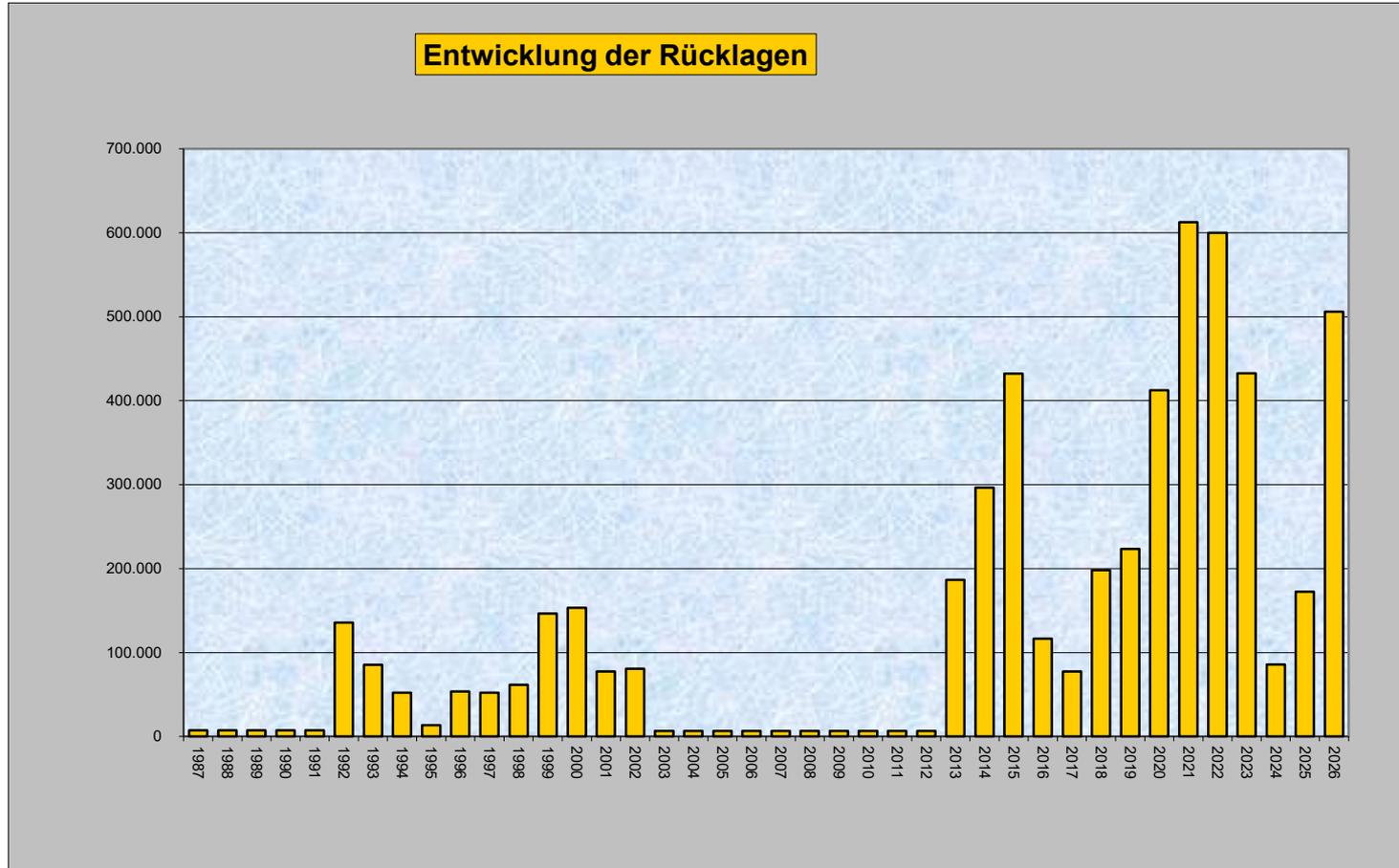
Verwaltungshaushalt:	2.733.400,00 € (2.589.600,00 €)
Vermögenshaushalt:	2.601.000,00 € (743.800,00 €)
Kreditaufnahme:	0,00 €
Verpflichtungsermächtigung:	1.653.600,00 €
Kassenkredit:	455.000,00 € (1/6 Verw. Haushalt)
Hebesätze (unverändert):	
Grundsteuer A	400 %
Grundsteuer B	400 %
Gewerbesteuer	380 %

Der Haushalt 2023 ist genehmigungsfrei.

Eckdaten:

Zuführungsbetrag Verm.HH:	182.900,00 €
Tilgung Darlehen:	139.200,00 €
(ordentliche Tilgung 44.700,00 € + außerordentliche Tilgung 94.500,00 €)	
Freie Finanzspanne:	138.200,00 €
(Zuführungsbetrag abzgl. Tilgung)	
= Überschuss aus dem Verwaltungshaus für Investitionen	
Entnahme allgemeinen Rücklage:	167.400,00 €

Entwicklung der Rücklage



Schuldenstand

Schuldenstand 31.12.2022: 298.218,01 €

Schuldenstand 31.12.2023: 159.018,01 €

Pro Kopf-Verschuldung zum 31.12.2023: 136,03 € (617,00 €)

Auflistung der aktuellen Darlehensverträge mit Laufzeit:

VMGS-Nr.	urspr. Höhe	Zinssatz	Laufzeit	Restsumme 31.12.2022	Restsumme Ende Zinsb.	
89	191.400,00	4,65	30.12.2027	47.850,00	0,00	
90	268.500,00	0,52	15.08.2029	105.000,00	0,00	
91	150.000,00	3,13	15.08.2026	41.780,49	0,00	PV-Anlage
95	339.100,00	1,70	30.05.2023	103.587,52	94.430,65	
				298.218,01		
27.03.2023						

Außerordentliche Tilgung 2023: 94.430,65 (neuer Zinssatz bei Zinsbindung 5 Jahre: 4,5 % - Zinsen Gesamtlaufzeit ca. 12.500,00 €)

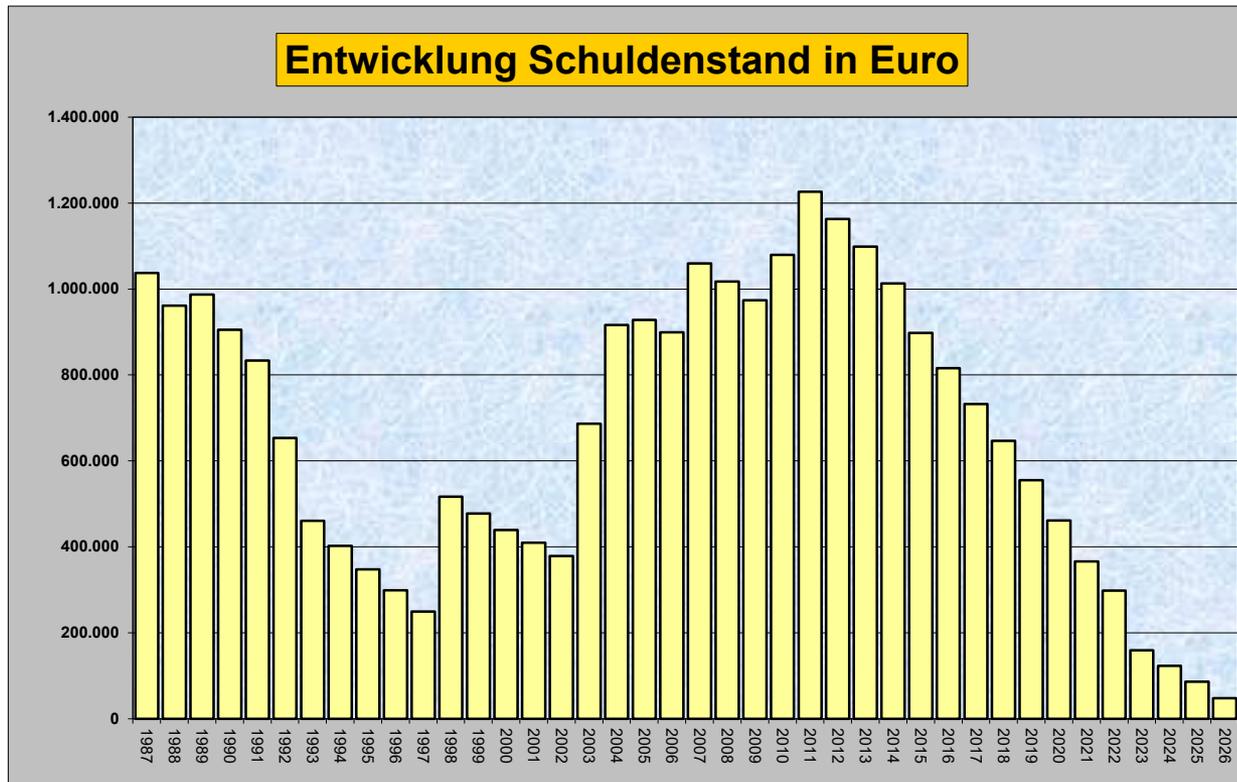
Schuldenstand

Schuldenstand 31.12.2022:

298.218,01 €

Schuldenstand 31.12.2023:

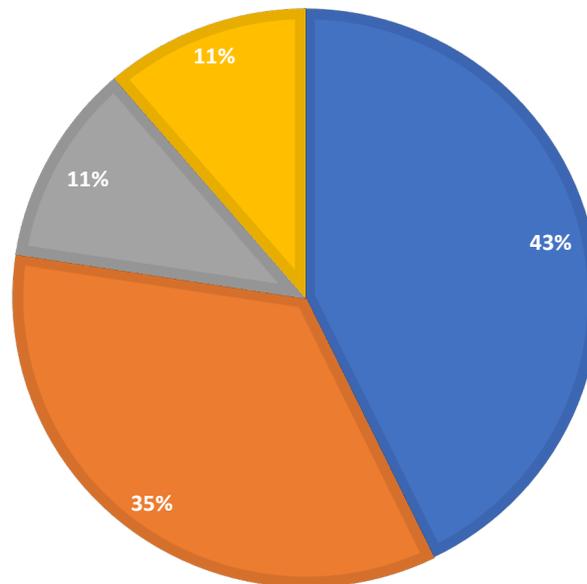
159.018,01 €



Verwaltungshaushalt - Wichtigsten Einnahmen:

EINNAHMEN VERWALTUNGSHAUSHALT

■ Steuereinnahmen ■ Zuweisungen ■ interne Verrechnungen ■ Gebühren



Verwaltungshaushalt - Wichtigsten Einnahmen:

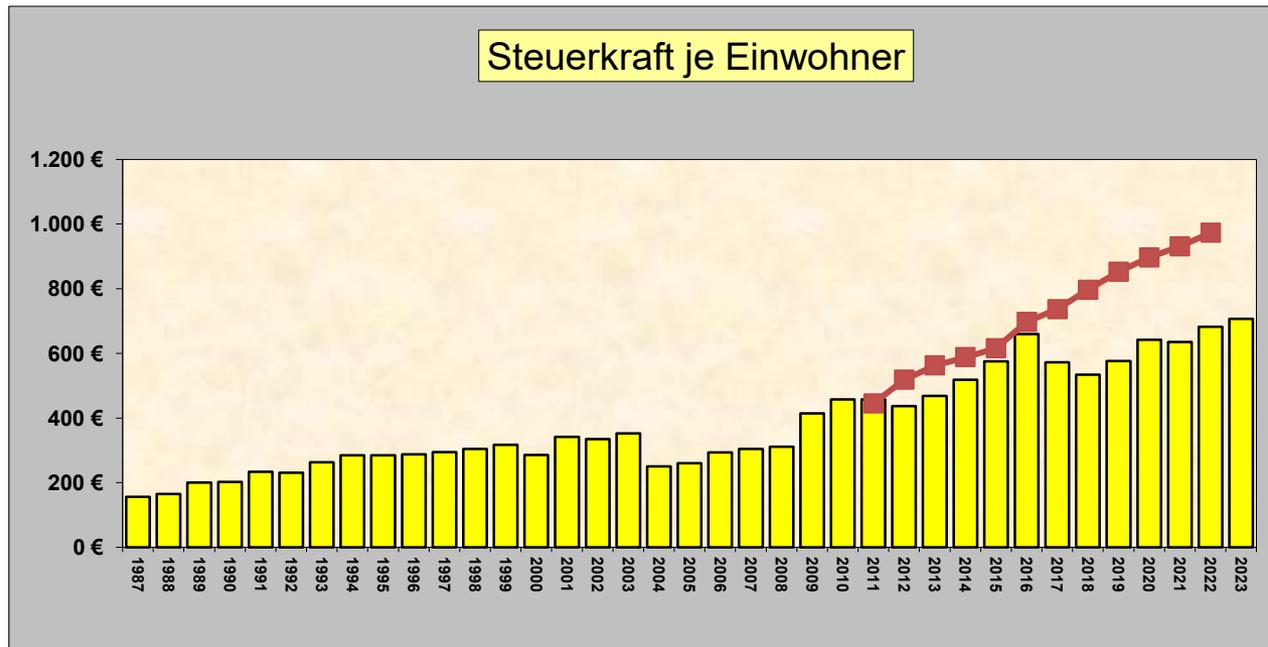
- Einkommensteuer	830.000,00 € (755.000,00 €)
- Schlüsselzuweisung	605.800,00 € (552.400,00 €)
- Gewerbesteuer	70.000,00 € (60.000,00 €)
- Kanalgebühren	115.000,00 € (122.000,00 €)
- Landesmittel Kita	228.900,00 € (232.800,00 €)
- Grundsteuer B	105.000,00 € (105.000,00 €)
- Wasserversorgung	135.000,00 € (131.000,00 €)

Gebühren für Kalkulationszeitraum 2022-2025:

Kanalgebühren 2,66 € (vorher 2,29 €)

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

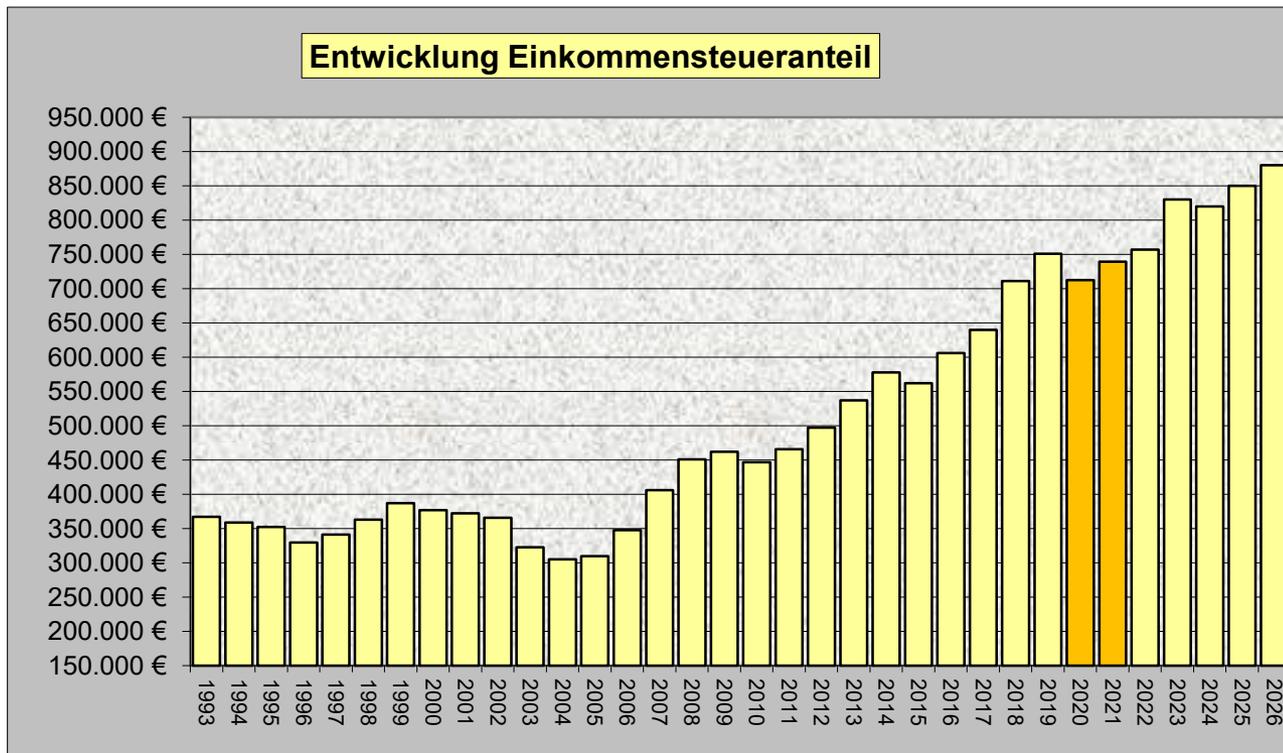
Verwaltungshaushalt: 2.733.400,00 €
(Vorjahr: 2.589.600,00 €)



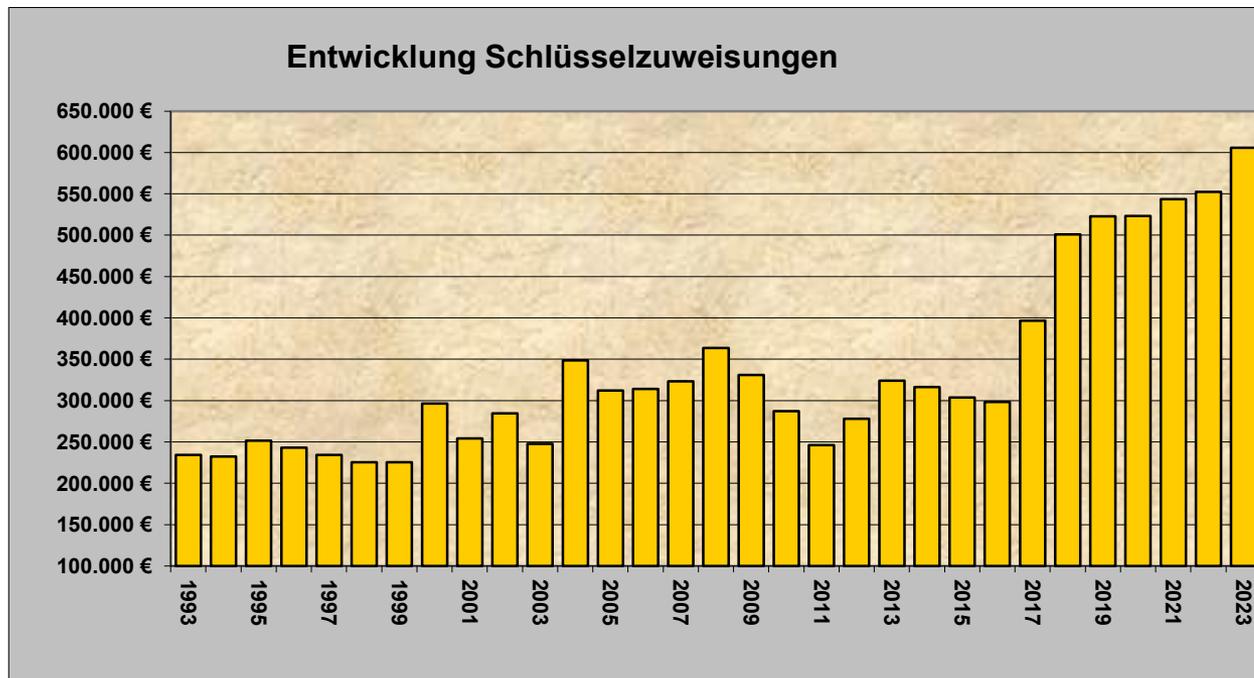
Von 682,08 €
auf 707,09 €

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

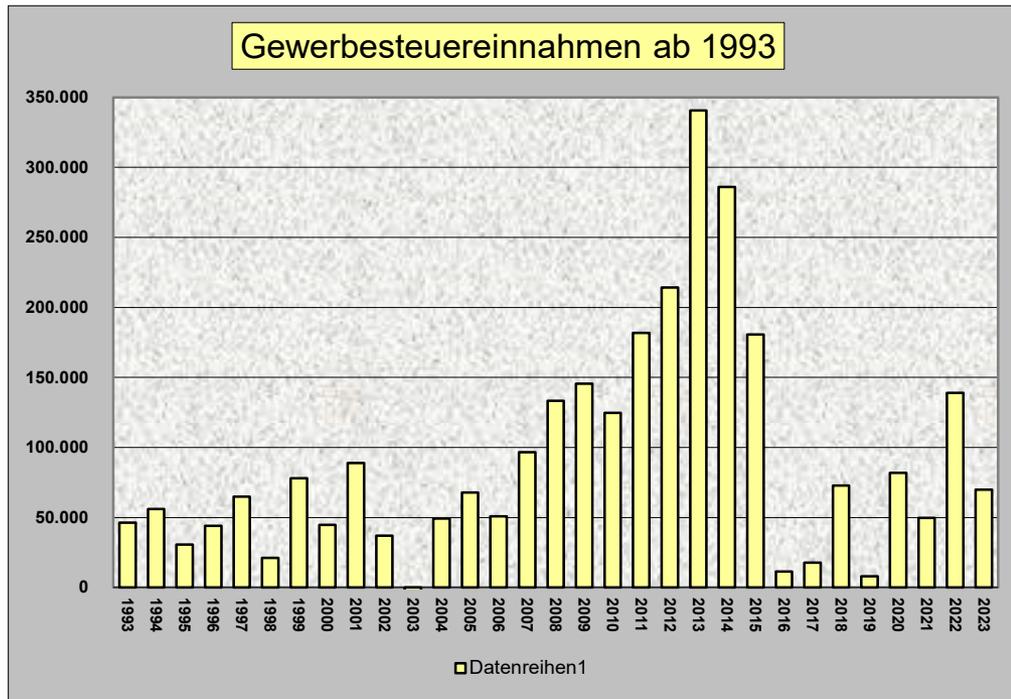
Verwaltungshaushalt: 2.733.400,00 €
(Vorjahr: 2.589.600,00 €)



Verwaltungshaushalt: 2.733.400,00 €
(Vorjahr: 2.589.600,00 €)



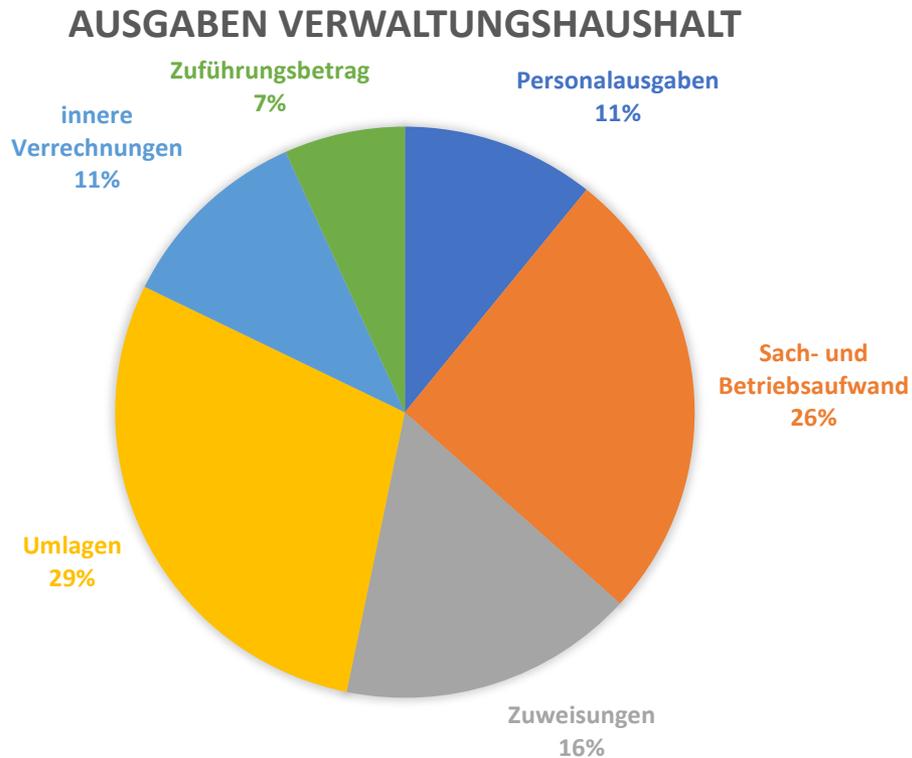
Verwaltungshaushalt: 2.733.400,00 €
(Vorjahr: 2.589.600,00 €)



Jahres-Sollstellung 2023:

75.903,86 €

Verwaltungshaushalt: 2.733.400,00 €
(Vorjahr: 2.589.600,00 €)

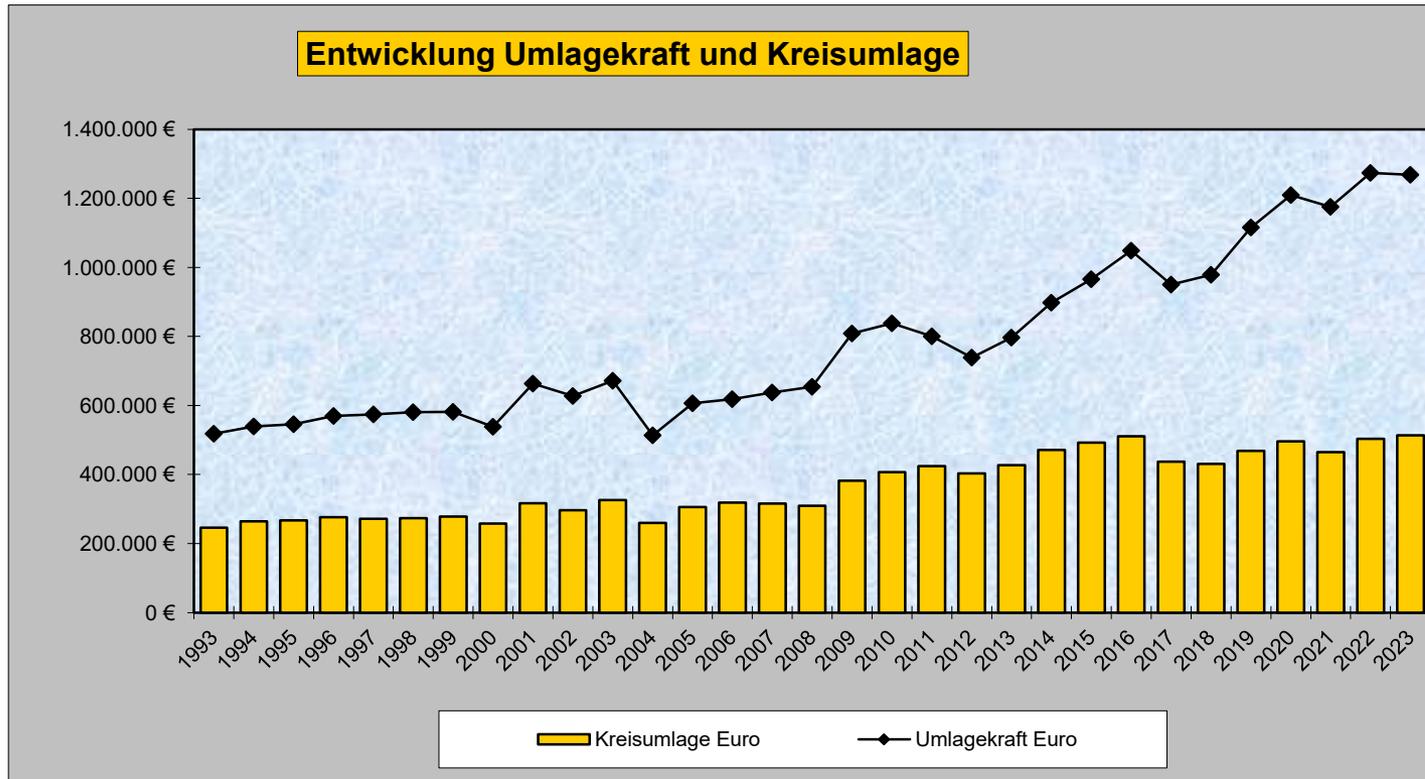


Verwaltungshaushalt: 2.733.400,00 €
(Vorjahr: 2.589.600,00 €)

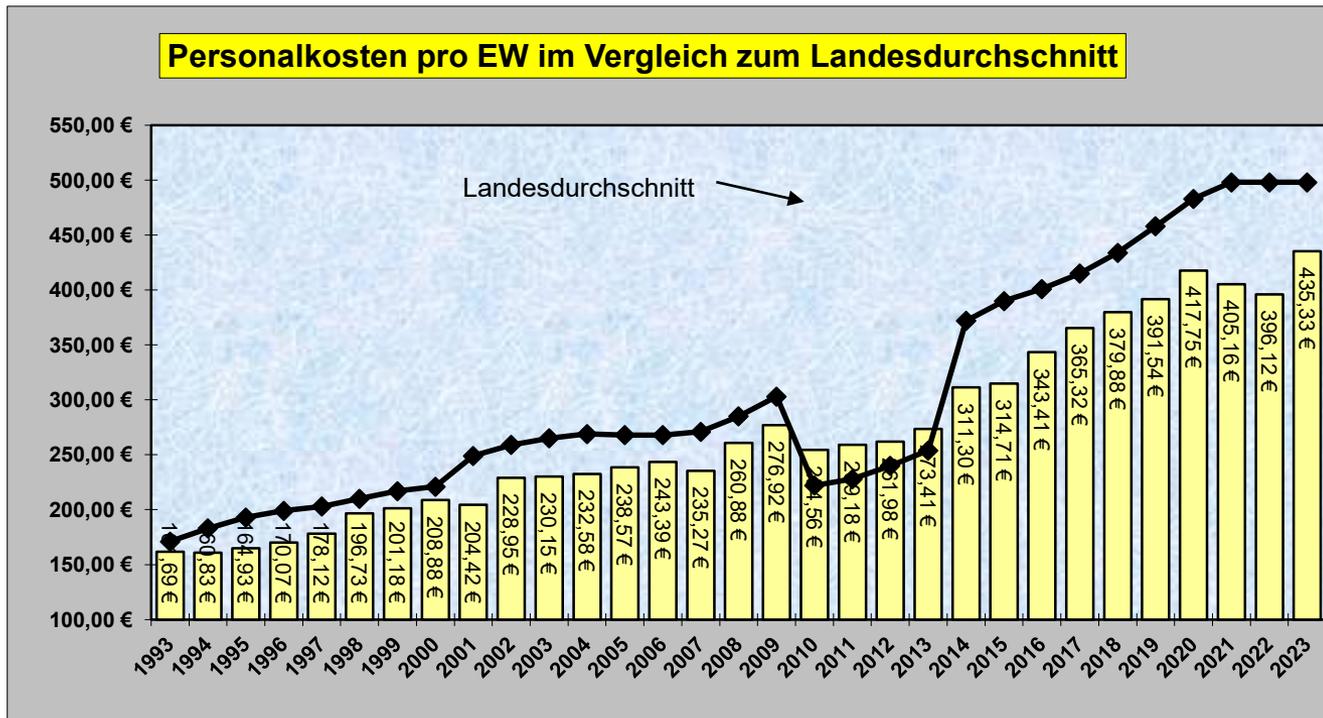
Wichtigsten wiederkehrenden Ausgaben:

- Kreisumlage 513.800,00 € (503.300,00 €) -40,5% (+ 1%)
 - Personalkosten 290.400,00 € (279.200,00 €)
 - Kita Betriebk.zuschuss 408.000,00 € (400.500,00 €)
 - Umlage Verw. Gem. 218.500,00 € (205.200,00 €)
 - Umlage Schulverband 53.800,00 € (42.800,00 €)
 - Zuführung v. Verw.HH 182.900,00 € (147.400,00 €)
 - Zuführung v. Verw.HH Sonderrücklage Entwässerung 11.000,00 €
-

Verwaltungshaushalt: 2.733.400,00 €
(Vorjahr: 2.589.600,00 €)



Verwaltungshaushalt: 2.733.400,00 €
(Vorjahr: 2.589.600,00 €)



Seit 03/2020: Reinigungsfirma f. Schule und Rathaus

Stellenplan

Entgeltgruppe nach TVöD Sondertarif	Erl.Nr.	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Tats.besetzte Stellen 30.06.2022
TVöD Entgeltgruppe 1				
TVöD Entgeltgruppe 2				
TVöD Entgeltgruppe 3				
TVöD Entgeltgruppe 4	1	2,35	2,35	2,35
TVöD Entgeltgruppe 5				
TVöD Entgeltgruppe 6	2	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	3,35	3,35

Hinweis Tarifliche Anpassungen TVöD

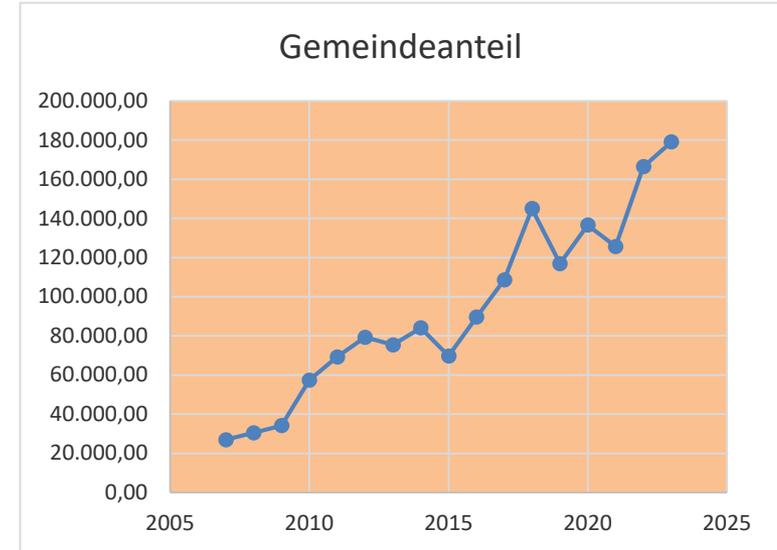
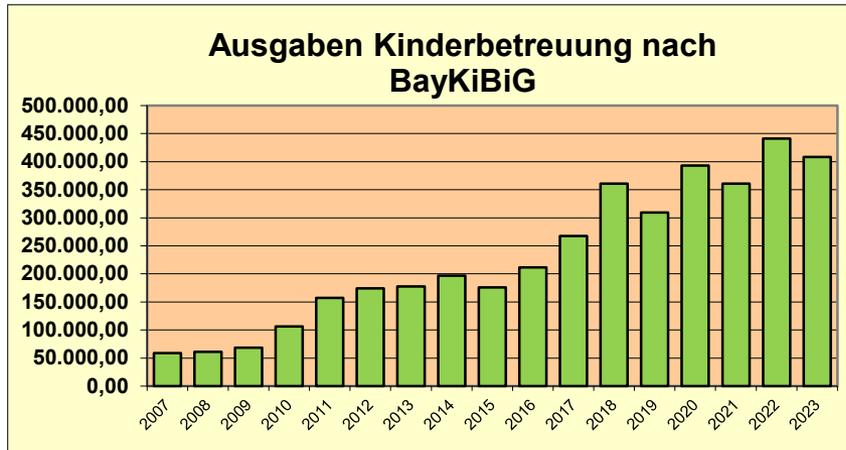
2014:	3,00 %
2015:	2,40 %
2016:	2,40 %
2017:	2,35 %
2018:	3,19 %
2019:	3,09 %
2020:	1,06 %
2021:	1,40 %
2022:	1,80 %
2023:	? (geplant mit 4% - Verdi-Forderung 10,5 %)

Aktueller Tarifvertrag gültig bis 31.12.2022

Beispiel:

Bruttogehalt 2014:	3.000,00 €
Bruttogehalt 2023:	3.827,35 € (27,57 %)

Verwaltungshaushalt: 2.733.400,00 €
(Vorjahr: 2.589.600,00 €)

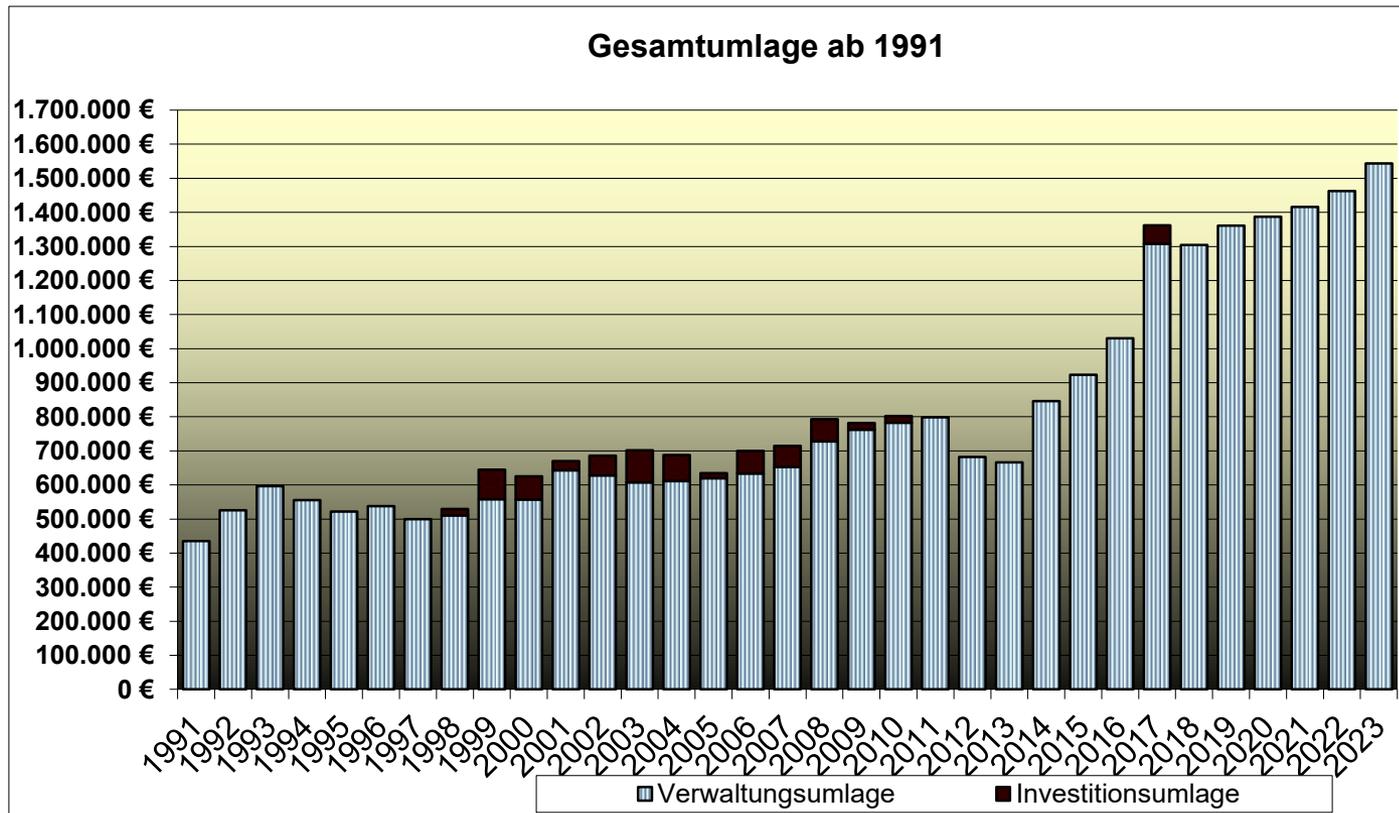


Entwicklung Basiswert: 2006/2007
2023
Anstieg um 71%

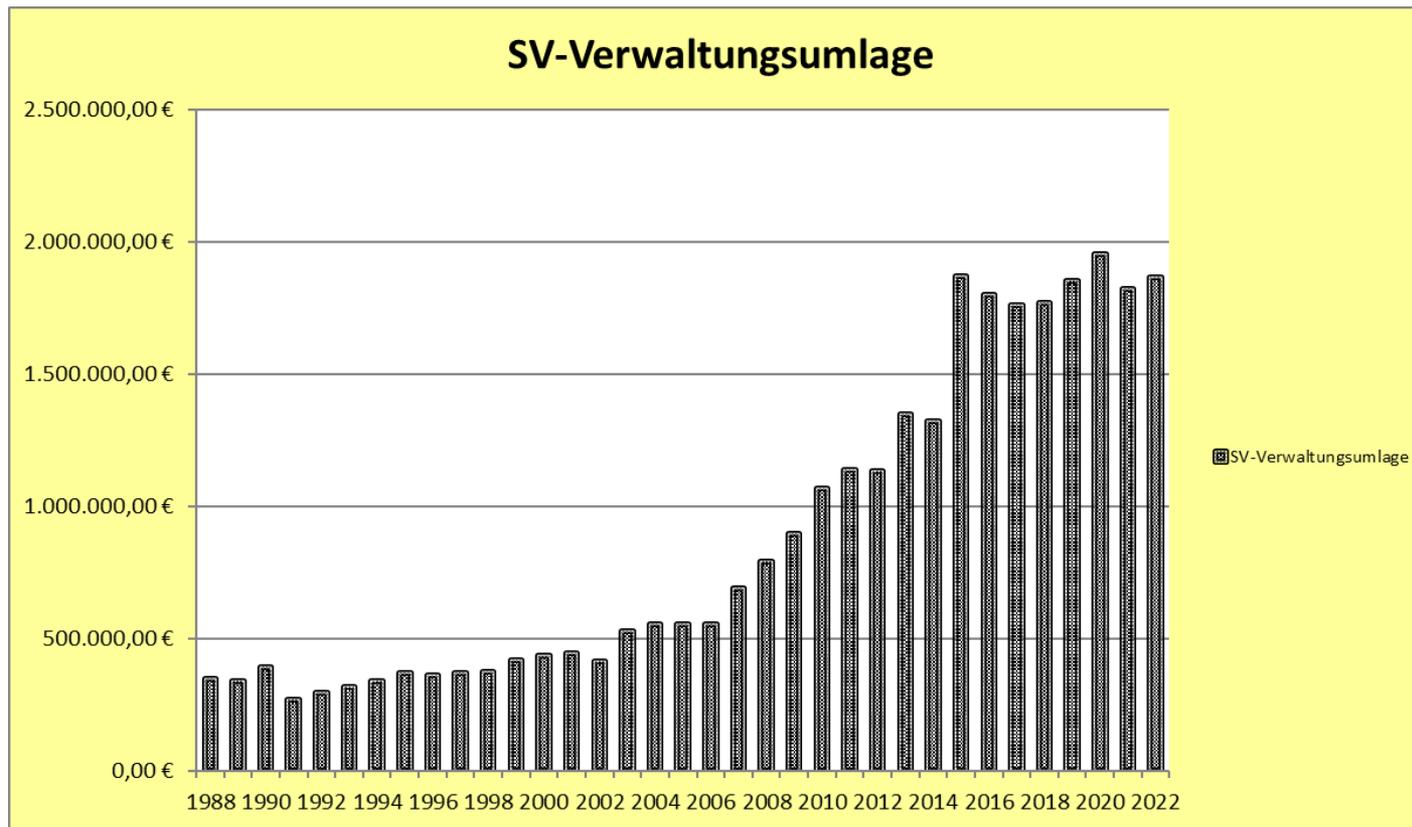
768,71 € (3-4 Std.)
1.320,10 €

Verwaltungshaushalt: 2.733.400,00 €
(Vorjahr: 2.589.600,00 €)

VG-Umlage



Verwaltungshaushalt: 2.733.400,00 €
(Vorjahr: 2.589.600,00 €)



Verwaltungshaushalt: 2.733.400,00 €
(Vorjahr: 2.589.600,00 €)

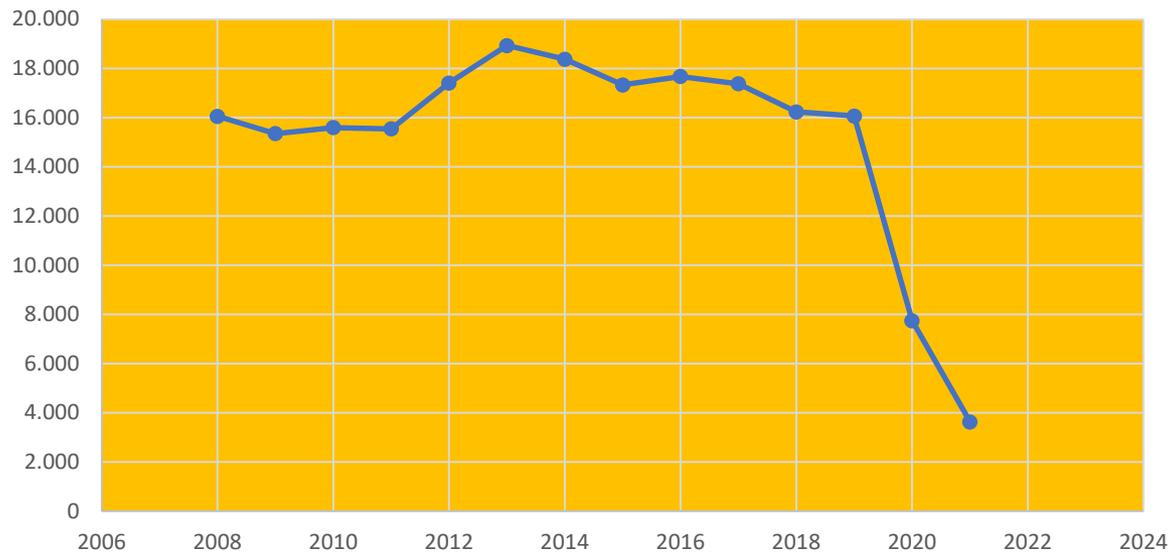
Entwicklung Stromverbrauch



Verwaltungshaushalt: 2.733.400,00 €
(Vorjahr: 2.589.600,00 €)

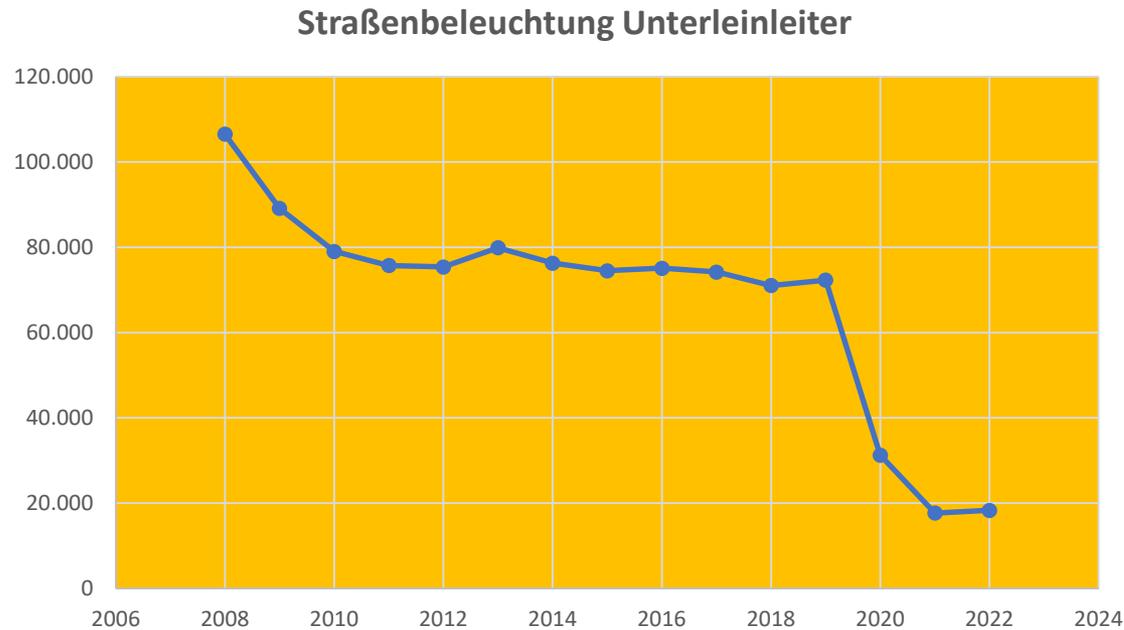
Entwicklung Stromverbrauch

Straßenbeleuchtung Dürrbrunn



Verwaltungshaushalt: 2.733.400,00 €
(Vorjahr: 2.589.600,00 €)

Entwicklung Stromverbrauch



Verwaltungshaushalt: 2.733.400,00 €
(Vorjahr: 2.589.600,00 €)

- Globalberechnung Wasserversorgung – Honorar – 15.000,00 €
 - Globalberechnung Entwässerungseinrichtung – Honorar – 12.500,00 €
 - Wasserversorgung – Digitalisierung Versorgungsnetz – 3.200,00 €
 - Bauleitplanung – 80.000,00 € (FNB, Lindenweg)
 - Bauhof – Dachsanierung - 30.000,00 €
 - Bauhof – Führerschein Klasse C – 3.000,00 €
 - Rathaus – Einbau neue Fenster u. Wärmemengenzähler – 9.000,00 €
 - Feuerwehrhaus Unterleinleiter und Dürrbrunn – Einbau neue Fenster – 8.000,00 €
 - Feuerwehr – Schutzausrüstung – 12.500,00 € (u.a. Jacken, Stiefel)
 - Feuerwehr – Großübung – 1.000,00 € (Ausfall 2022)
 - Schule – Anpassung Heizkosten – 22.000,00 €
 - Schule – Schwimmunterricht Hallenbad Ebermannstadt – 5.000,00 € (Bus+Gebühr)
 - Wegebaumaßnahme Muschatquelle – 25.000,00 € (+ 50% Kostenübern. Jagdgen.)
 - Baumpflege Gemeindegebiet – Mietgebühr Steiger – 2.000,00 €
-

Verwaltungshaushalt: 2.733.400,00 €
(Vorjahr: 2.589.600,00 €)

Umrüstung Sirenen in Unterleinleiter und Dürrbrunn

Kostenvoranschlag lt. Gemeinderatsbeschluss: 37.057,74 €

Aktuelle keine Förderung für die Umrüstung der Sirenen
(Bundesprogramm wurde nicht verlängert)

Bestehende Förderung des Freistaats Bayern auf Umrüstung der Sirenensteuerung
(80% auf die Hardware) – Laufzeit Förderung 31.12.2024

Gesamtkosten der Umrüstung der Sirenensteuerung: 15.000,00 €
Förderung 6.000,00 €

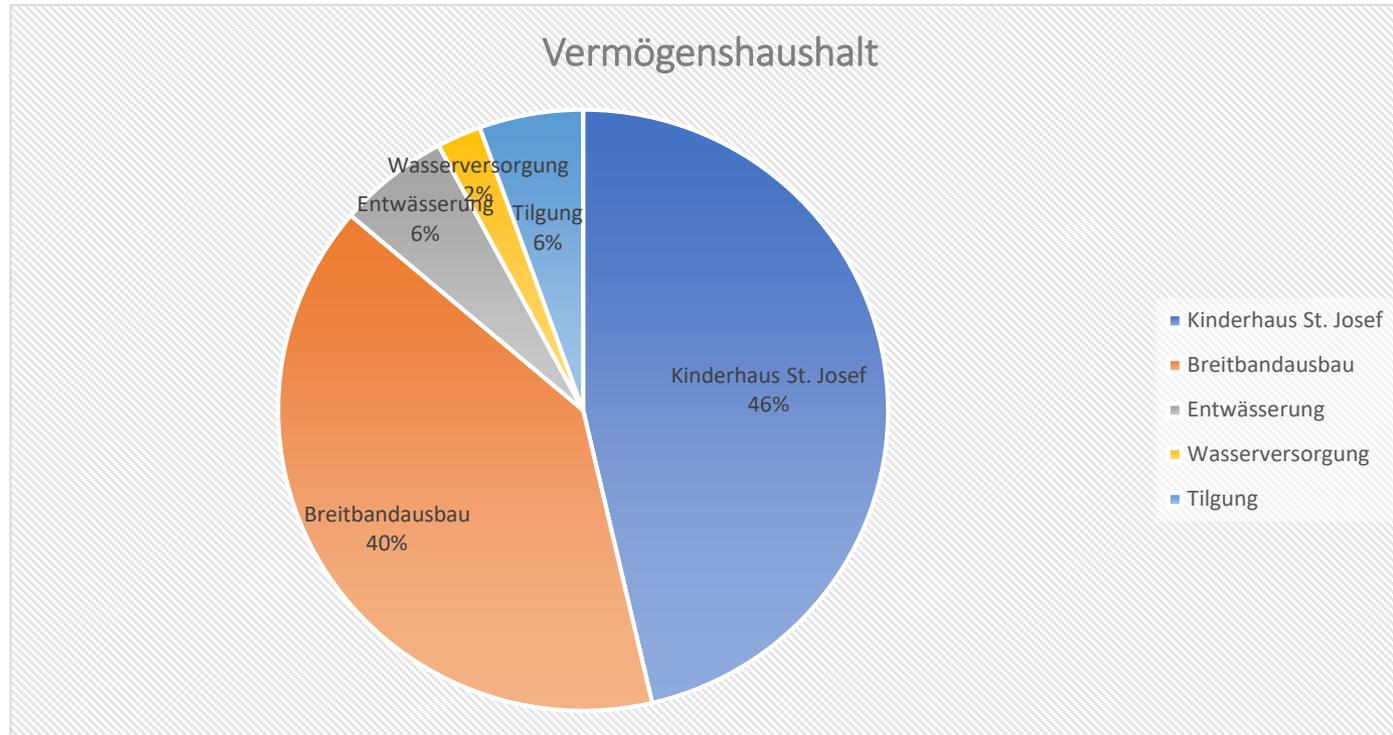
Die notwendigen Mittel sind im Haushalt 2023 und die Zuwendung im Finanzplan
2024 eingestellt.

Haushaltsberatung 2023 Gemeinde Unterleinleiter

Verwaltungshaushalt: 2.733.400,00 €
 (Vorjahr: 2.589.600,00 €)

DeckRing	Ringtext	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Vergleich 2022 Ansatz	Vergleich 2022 in %
1	Personalkosten	273.691,97	279.200,00	257.868,78	290.400,00	11.200,00 €	4,01
2	Bürgermeister, Allgemeine Verwaltung, Rathaus (Einbau neue Fenster u. Wärmemengenzähler Rathaus)	30.714,84	35.800,00	33.089,33	45.300,00	9.500,00 €	26,54
3	Finanzverwaltung	1.363,40	6.100,00	10.976,30	2.600,00	-3.500,00 €	-57,38
4	Feuerwehren (Umr. Sirenen, Austausch Fenster FW-Haus UL u. Dürrbrunn, Schutzausrüstung, FW-Übung)	20.314,44	60.400,00	39.444,91	63.300,00	2.900,00 €	4,80
5	Grundschule (Anpassung Ansatz Heizkosten, Schwimmunterricht Hallenbad Ebermannstadt)	73.420,76	96.900,00	92.881,02	96.300,00	-600,00 €	-0,62
6	Zuschüsse	18.065,46	34.500,00	21.299,07	19.900,00	-14.600,00 €	-42,32
8	Heimatspflege	2.090,08	8.200,00	1.815,70	4.400,00	-3.800,00 €	-46,34
9	Jugend, Kindergarten	363.811,82	404.900,00	444.863,78	412.600,00	7.700,00 €	1,90
11	Straßen, Bauhof, Beleuchtung (Bauleitplanung, Dachsanierung Bauhof)	56.054,65	166.800,00	67.223,91	200.000,00	33.200,00 €	19,90
13	Forstwirtschaft (Wegebau Muschatquelle u. Dürrbrunn)	40.149,05	38.300,00	48.749,36	56.300,00	18.000,00 €	47,00
14	Allgemeines Grundvermögen	114,56	200,00	162,48	200,00	0,00 €	0,00
15	Sportplatz, Anlagen (Mietgebühr Steiger f. Baumpflege)	8.078,11	16.700,00	12.851,22	18.700,00	2.000,00 €	11,98
17	Abfallbeseitigung	1.671,58	2.400,00	1.359,61	2.400,00	0,00 €	0,00
19	Bauhofstunden - Verrechnung	202.106,71	206.500,00	0,00	206.500,00	0,00 €	0,00
70	Abwasserbeseitigung (Vorort-Vermessung Globalberechnung)	84.055,27	113.200,00	96.043,07	110.700,00	-2.500,00 €	-2,21
75	Friedhof	11.627,31	8.600,00	6.171,96	7.800,00	-800,00 €	-9,30
79	Fremdenverkehr	769,92	1.900,00	589,69	1.900,00	0,00 €	0,00
81	Wasserversorgung (Vorort-Vermessung Globalberechnung, Digitalisierung Wassernetz)	42.231,36	96.500,00	91.837,45	87.100,00	-9.400,00 €	-9,74
91	Zinsen	9.061,30	7.000,00	6.933,57	5.200,00	-1.800,00 €	-25,71
		1.239.392,59 €	1.584.100,00 €	1.234.161,21 €	1.631.600,00 €	47.500,00 €	

Vermögenshaushalt: 2.601.000,00 €
(Vorjahr: 743.800,00 €)



Kinderhaus St. Josef – Weitergabe der Förderungen 1.173.000,00 €

Breitbandausbau – 1.008.600,00 € - Förderung 90% - Gesamtkosten 2.012.200,00 €

Vermögenshaushalt: 2.601.000,00 €
(Vorjahr: 743.800,00 €)

Entwässerung

Sanierung Störnhofer Berg

2023 (Planungskosten + Inspektion) 75.000,00 €

2024/2025 Ausführung 300.000,00 €

(Grundlage: Kostenschätzung)

Sanierung Kläranlage Ebermannstadt

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

2023 Klärschlammmentwässerungsanlage: 75.000,00 €

2024-2026 Vorklärbecken, Sand- u. Fettfang,
Rechenanlage, Nachklärbecken, SPS-Steuerung

Ansatz 2024: 98.000,00 €

Ansatz 2025: 144.400,00 €

Ansatz 2026: 112.000,00 €

(Grundlage: Kostenschätzung + veraltete Parameter)

Vermögenshaushalt: 2.601.000,00 €
(Vorjahr: 743.800,00 €)

Wasserversorgung (aktuelle Ansätze lt. Empfehlung 25.07.2019 – Bau eines Tiefenbrunnen)

Probebohrung Tiefbrunnen	netto 122.000,00 €
Nebenkosten Probebohrung	netto 8.000,00 €
Haushaltsreste:	133.470,11 €
Grunderwerb	5.000,00 €
2023 (Planung – Ausschreibung, wasserrechtl. Erlaubnis)	50.000,00 €
2024/2025 Ausführung	350.000,00 €

Vermögenshaushalt: 2.601.000,00 €
(Vorjahr: 743.800,00 €)

Wasserversorgung (aktuelle Ansätze lt. Empfehlung 25.07.2019 – Bau eines Tiefenbrunnen)

Empfehlung Wasserwirtschaft Kronach (Hr. Richter)

Aufgrund der gesicherte Wasserversorgung im Gemeindegebiet Unterleinleiter (Quelle + Wasserlieferungsvertrag mit dem Stadtwerken Ebermannstadt) wird folgende Umsetzung empfohlen:

- Sanierung des Leitungsnetzes
 - Sanierung der Quelfassung
-

Vermögenshaushalt: 2.601.000,00 €
(Vorjahr: 743.800,00 €)

Geplante Investitionen – **Feuerwehr:**

FW-Haus Unterleinleiter

- Machbarkeitsstudie – Heizung (evtl. gemeinsame Lösung mit Sportheim) – 2023 Planungskosten 2.000,00 € - 2024 Ausführung 30.000,00)
- Absauganlage (Fertigstellung) – Ansatz + Haushaltsrest 11.000,00 € (9.780,00 € Vergabesumme)

FW-Haus Dürrbrunn

- 2023: Vorplanung mit Energieberater (Fahrzeughalle u. evtl. Schulungsraum) – 2023 Planungskosten 500,00 € - 2024 Ausführung 22.000,00 €
 - 2023: Zuschuss f. Carport – 1.000,00 €
-

Vermögenshaushalt: 2.601.000,00 €
(Vorjahr: 743.800,00 €)

Weitere geplante Investitionen:

- Schützenhaus – Erwerb Gebäude 8.100,00 € (= bisherige Vorschüsse)
 - Notstromaggregat Wasserversorgung 4.500,00 €
 - Schule – Sitzmöbel Pausenhof + Sonnensegel 6.000,00 €
 - Bekanntmachungstafeln 9.600,00 €
-

Vermögenshaushalt: 2.601.000,00 €
(Vorjahr: 743.800,00 €)

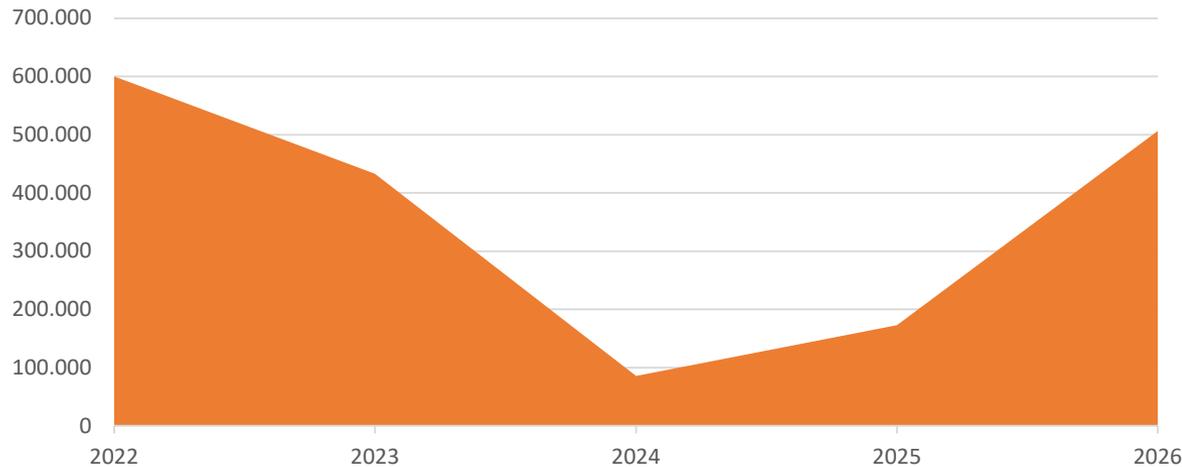
Wichtigsten Einnahmen:

- Zuwendung Kinderhaus St. Josef	1.173.000,00 €
- Zuwendung Breitbandausbau	903.200,00 €
- Investitionspauschale	126.500,00 €
- Zuführung Vermögenshaushalt	182.900,00 €
- Entnahme Allgemeine Rücklage	167.400,00 €
- Straßenausbaubeitragspauschale	10.000,00 €

Keine Darlehensaufnahme notwendig.

Vermögenshaushalt: 2.601.000,00 €
(Vorjahr: 743.800,00 €)

Entwicklung Allgem. Rücklage 2022 - 2026



Breitbandausbau: Gemeindeanteil 200.000,00 €
Entwässerung: 804.500,00 €
Wasserversorgung: 409.500,00 €
Feuerwehrhäuser: 56.500,00 €

Fazit:

- Verwaltungshaushalt 2023 beruht auf planbare Werte
 - Erfreulich: Starke Senkung des Stromverbrauchs in den Bereichen Schule und Straßenbeleuchtung
 - Starker Abbau der Darlehensverschuldung (Pro Kopf-Verschuldung zum 31.12.2023 136,03 € - Landesdurchschnitt 669,00 €)
 - Werte des Vermögenshaushalt in den Bereichen Entwässerung, Wasserversorgung und Feuerwehr zum aktuellen Zeitpunkt mit hohen Risikofaktor
-

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:

- Neupflanzung Friedhofshecke 3.200,00 €
 - Erwerb Messgerät Übergabestelle Gasseldorf 7.500,00 €
(für Messung Schmutzfrachtparameter gem. Vereinbarung)
-