



Erlass der Haushaltssatzung 2022

Federführung: Fachbereich Finanzen und Beteiligungen

Beteiligungen: Büro des Rates und des Bürgermeisters
Fachbereich Recht, Sicherheit und Ordnung

Auskunft erteilt: Herr Wulf | 02521 29-200 | wulf@beckum.de

Beratungsfolge:

Haupt-, Finanz- und Digitalausschuss

14.12.2021 Beratung

Rat der Stadt Beckum

21.12.2021 Entscheidung

Beschlussvorschlag:

Sachentscheidung

Die als Anlage 1 zur Vorlage beigefügte Haushaltssatzung 2022 mit ihren Anlagen wird beschlossen.

Notwendige Korrekturen aufgrund von etwaigen Rechen- und Eingabefehlern bei der Aufstellung des endgültigen Haushalts 2022 sind von der Verwaltung zu berücksichtigen.

Kosten/Folgekosten

Für die Aufstellung des Haushaltsplanes entstehen Personal- und Sachkosten, die dem laufenden Verwaltungsbetrieb zuzuordnen sind.

Finanzierung

Die finanziellen Auswirkungen ergeben sich im Einzelnen aus den der Vorlage beigefügten Anlagen sowie dem Haushaltsplanentwurf 2021.

Begründung:

Rechtsgrundlagen

Gemäß § 59 Absatz 2 in Verbindung mit § 57 Absatz 2 Satz 2 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) bereitet der Haupt-, Finanz- und Digitalausschuss die Haushaltssatzung der Gemeinde vor und trifft die für die Ausführung des Haushaltsplanes erforderlichen Entscheidungen. Der Rat ist gemäß § 41 Absatz 1 Satz 2 Buchstabe h GO NRW für die Entscheidung über den Erlass der Haushaltssatzung und des Stellenplans zuständig.

Demografischer Wandel

Aspekte des demografischen Wandels sind in vielen Bereichen der kommunalen Haushaltsplanung zu berücksichtigen. Im Wesentlichen werden sie bei der Beratung über die Notwendigkeit und Ausgestaltung beziehungsweise Ausführung einzelner Maßnahmen oder Projekte angesprochen.

Erläuterungen

Dem Rat der Stadt Beckum ist in seiner Sitzung am 28.10.2021 der vom Kämmerer am 06.10.2021 aufgestellte und vom Bürgermeister am gleichen Tag bestätigte Entwurf der Haushaltssatzung 2022 vorgelegt worden.

Am 25.11.2021 wurde in der Sitzung des Haupt-, Finanz- und Digitalausschusses eine Änderungsliste zum Haushaltsplanentwurf 2022 vorgestellt. Weitere Änderungen ergaben sich in der Folge; berücksichtigt wurden insbesondere sämtliche Änderungen aus den Beratungen in den Fachausschüssen und aus den Gebührenkalkulationen. Um alle bisherigen Änderungen seit der Aufstellung des Entwurfs der Haushaltssatzung nachvollziehen zu können, wurde eine 2. Änderungsliste zum Haushaltsplanentwurf 2022 erstellt. Dabei wurden diejenigen Positionen, die auf der am 25.11.2021 vorgestellten Liste noch nicht berücksichtigt werden konnten farblich gekennzeichnet. Sollten sich im Verlauf der weiteren Beratungen noch Änderungen ergeben, werden diese für die Sitzung des Rates am 21.12.2021 aufbereitet und berücksichtigt.

Im **Ergebnisplan 2022** hat sich der Überschuss um 160.750 Euro auf 704.350 Euro gegenüber dem eingebrachten Entwurf erhöht. Das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt -2.056.650 Euro. Unverändert berücksichtigt wurde ein Corona-Schaden von 2.761.000 Euro.

Im Jahr 2023 ist nunmehr ein Überschuss von 498.550 Euro, im Jahr 2024 von 339.450 Euro und im Jahr 2025 von 67.850 Euro geplant.

Wesentliche Veränderungen ergeben sich bei folgenden Positionen für den Ergebnisplan:

- Krankentransportgebühren (Krankenkassen) (Nummer 1 korrespondierend mit Nummer 17)
Die erhöhten Aufwendungen für die Notarzteinsätze sollen über die Krankentransportgebühren refinanziert werden.
- Zuweisung vom Land nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (Nummer 2)
Es erfolgte eine Konkretisierung der Mittelzuteilung für geduldete Flüchtlinge (Schnellbrief Städte- und Gemeindebund NRW vom 04.11.2021)
- Gebührenhaushalt Abfallbeseitigung (Nummern 3 bis 5 korrespondierend mit Nummern 19 bis 23)
Aufgrund der Gebührenkalkulation zur Abfallbeseitigung (Vorlage 2021/0440) ergibt sich im Ertragsbereich eine Erhöhung von insgesamt 107.200 Euro und bei den Aufwendungen eine Erhöhung von 97.500 Euro.
- Gebührenhaushalt Straßenreinigung und Winterdienst (Nummern 6 und 7)
Aufgrund der Gebührenkalkulation zur Straßenreinigung und dem Winterdienst (Vorlage 2021/0411) ergibt sich im Ertragsbereich eine Verminderung um insgesamt 80.100 Euro.
- Forstpauschale (Nummer 8)
Nach der Modellrechnung zum Finanzausgleich 2022 vom 04.11.2021 erhält die Stadt Beckum eine Forstpauschale von 11.050 Euro.

- Schlüsselzuweisungen vom Land (Nummer 10)
Nach der Modellrechnung vom 04.11.2021 ist der Ansatz gegenüber dem Haushaltsplanentwurf 2022 um 12.700 Euro zu erhöhen.
- Zuweisung vom Land (anteilige Schulpauschale) (Nummer 10 korrespondierend mit Nummer 29)
Die zu erwartende Schulpauschale soll im Jahr 2025 mit einem Teilbetrag im Ergebnisplan ausgewiesen werden, um die erwartete Abschreibung des Corona-Schadens aus dem Jahr 2020 vornehmen zu können.
- Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten (Nummer 11)
Ab dem 01.07.2022 ist eine Änderung der Entschädigungsverordnung vorgesehen (Vorlage 2021/436 und Mitteilung des Städte- und Gemeindebundes Nordrhein-Westfalen von 18.11.2021). Daraus ergibt sich eine Ansatzerhöhung um 32.350 Euro für das Jahr 2022, für die Folgejahre jeweils 65.000 Euro.
- Versicherung von Gebäuden und Einrichtungen (Nummer 12)
Der Ansatz ist um 33.300 Euro aufgrund der Elementarschadenversicherung zu erhöhen (Vorlage 2021/0395).
- Anmietung von Büroflächen (Nummern 13 bis 16)
Es sollen Büroflächen für die Verwaltung angemietet werden (Vorlage 2021/0449). Daraus ergeben sich Mehraufwendungen von insgesamt 30.900 Euro.
- Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche (Nummern 18)
Aufgrund Corona-bedingter Mindereinnahmen aus Entleihgebühren erhöht sich der Zuschussbedarf der Öffentlichen Bücherei Beckum um 9.800 Euro.
- Kostenanteil der Stadt für Straßenentwässerung an den Städtischen Abwasserbetrieb Beckum (Nummer 24)
Aufgrund der Kalkulation der Entwässerungsgebühren vom 10.11.2021 (Entscheidung des Betriebsausschusses vom 30.11.2021) ergibt sich eine Verringerung des Anteils um 48.600 Euro.
- Gebührenhaushalt Bestattungswesen (Nummer 25)
Aufgrund der Gebührenkalkulation für das Bestattungswesen (Vorlage 2021/0445) ergibt sich im Aufwandsbereich eine Erhöhung von 10.000 Euro.
- Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (Nummer 26)
Es soll eine Erhöhung des Klimaschutzpreises 2022 um 2.000 Euro erfolgen (Beschluss des Ausschusses für Bauen, Umwelt, Klimaschutz, Energie und Vergaben vom 17.11.2021).
- Hof- und Fassadenprogramm (Nummer 27)
Der Ansatz für die Architektenberatung der Innenstadtimmobilien im Zusammenhang mit dem Hof- und Fassadenprogramm soll um 10.000 Euro erhöht werden (Beschluss des Haupt-, Finanz- und Digitalausschusses vom 25.11.2021).

- Kreisumlage (Nummern 28)

Der Ansatz der Kreisumlage verringert sich aufgrund der beabsichtigten Festsetzung des Hebesatzes auf 30,2 Prozent um 189.200 Euro, für die Folgejahre wurde eine Reduzierung von jeweils 100.000 Euro angesetzt.

Im **Finanzplan 2022** hat sich der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gegenüber dem Haushaltsplanentwurf um 165.950 Euro von 1.777.900 Euro auf 1.943.850 Euro erhöht. Dies ist durch die Übernahme der zahlungswirksamen Veränderungen des Ergebnisplanes begründet.

Der negative Saldo aus der Investitionstätigkeit im Jahr 2022 hat sich gegenüber dem Haushaltsplanentwurf um 1.403.700 Euro von –5.467.250 Euro auf –6.871.000 Euro verschlechtert. Wesentliche Veränderungen ergeben sich bei folgenden Positionen im Bereich der Investitionen:

- Ausbau Warnsystem im Rahmen des Katastrophenschutzes (Nummer 1 korrespondierend mit Nummer 3)

Bei der Investitionsnummer 0147 – Ausbau Warnsystem im Rahmen des Katastrophenschutzes – erhöht sich die Zuwendung des Landes aufgrund der Mitteilung vom 10.11.2021 um 30.900 Euro. Die geplante Auszahlung erhöht sich um 8.000 Euro (Vorlage 2021/0412).

- Neubau Feuerwehr mit Rettungswache Neubeckum (Nummer 2 korrespondierend mit Nummer 4)

Bei der Investitionsnummer 00050028 – Neubau Feuer- und Rettungswache Neubeckum – ist aufgrund der Ausführung im „KfW-40 Standard“ für das Jahr 2023 eine Förderung von 576.000 Euro einzuplanen (Vorlage 2021/0335).

Für die vorzeitige Errichtung des Übungsturms zur Installation der Sirenenanlage wird der Ansatz 2022 um 89.000 Euro erhöht und der Ansatz 2023 um den gleichen Betrag verringert (Vorlage 2021/0412).

- Baukosten Neue Grundschule (ehemaliges Kettlerschulgebäude) (Nummer 5)

Bei der Investitionsmaßnahme 00130100 – Baukosten Neue Grundschule (Kettlerschulgebäude) – ist der Ansatz aufgrund von zusätzlich erforderlichen Bauleistungen um 150.000 Euro zu erhöhen (Vorlage 2021/0382).

- Städtepartnerschaftsschilder (Nummer 6)

Bei der Investitionsnummer 0103 – Städtepartnerschaftsschilder – ist unter dem Produktkonto 040101.785200 – Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen – ein Ansatz mit 41.000 Euro einzuplanen (Beschluss des Schul-, Kultur- und Sportausschusses vom 18.11.2021).

- Radwegeplanung (Nummer 7)

Für das Radverkehrskonzept sollen bei der Investitionsnummer 10070002 – Radwegeplanung – unter dem Produktkonto 120101.785200 – Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen – zusätzlich 60.000 Euro veranschlagt werden (Beschluss des Ausschusses für Bauen, Umwelt, Klimaschutz, Energie und Vergaben vom 17.11.2021).

- Kapitalanlage Rückdeckungsversicherung (Nummer 8)

Aufgrund notwendiger Anpassungen der Rückdeckungsversicherung für Beamtinnen und Beamte ist der Ansatz bei der Investitionsnummer 7005 – Kapitalanlage zwecks Rückdeckungsversicherung – unter dem Produktkonto 160105.784801 – Auszahlungen für die Kapitalanlage zwecks Rückdeckungsversicherung – um 236.650 Euro zu erhöhen.

Insgesamt werden sich die liquiden Mittel zum Jahresende 2022 – nach der jetzigen Planung – um 1.237.800 Euro auf –1.885.650 Euro gegenüber dem eingebrachten Entwurf verringern. Die liquiden Mittel zum Jahresende 2023 betragen nunmehr –2.699.500 Euro, zum Jahresende 2024 –4.707.550 Euro und zum Jahresende 2025 –3.893.150 Euro.

In der Sitzung des Haupt-, Finanz- und Digitalausschusses am 25.11.2021 wurde beschlossen, eine weitere Stelle für die Schulsozialarbeit im Stellenplan 2022 auszuweisen. Der aktualisierte Stellenplan ist als Anlage 6 zur Vorlage beigefügt.

Anlage(n):

- 1 Haushaltssatzung 2022
- 2 Ergebnis- und Finanzplan
- 3 Entwicklung des Eigenkapitals
- 4 Übersicht Etatvolumen
- 5 2. Änderungsliste zum Haushaltsplanentwurf 2022
- 6 Aktualisierter Stellenplan 2022