

Informationsvorlage Nr. RAT 4/2022

Zuständig: Fachbereich 2
Beteiligt:
Bearbeiter: Herr H.-J. Karthaus

öffentlich
ja

Tagesordnungspunkt:

Vierteljahresbericht über die Abwicklung des Haushaltsplanes 2022

Gremium ↓	Sitzungstermin ↓
Rat der Stadt Balve	23.03.2022

Finanzielle Auswirkungen: ja

Zuständiges Produkt: Ergebnisplan 2022

Beschlussvorschlag:

Der Rat der Stadt Balve nimmt den Vierteljahresbericht über die Abwicklung des Haushaltsplanes 2022 (Stand: 11.03.2022) zur Kenntnis und stimmt den unter der Position 10 des Vierteljahresberichtes geschilderten Ermächtigungsübertragungen nach § 22 Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) für das Haushaltsjahr 2022 zu.

Stadt Balve

Vierteljahresbericht

Stand: 11.03.2022



Mit diesem Bericht soll der Rat der Stadt Balve in regelmäßigen Abständen in Form eines „Vierteljahresberichtes“ über die Abwicklung bzw. Ausführung des beschlossenen Haushaltsplanes unterrichtet werden. Insbesondere sollen wesentliche haushaltswirtschaftliche Vorgänge dargelegt werden, die für die Ergebnis- und Finanzrechnung von besonderer Bedeutung sind.

Die Corona-Pandemie und der Ukraine-Krieg sind derzeit die herrschenden zentralen Themen. Neben den bestehenden menschlichen Tragödien in der Ukraine sind die wirtschaftlichen und finanziellen Folgen dieser bestehenden Krisen für die Kommunen vor Ort nicht absehbar. Die Flüchtlingszahlen in Deutschland werden stark ansteigen. Eine Herausforderung wird sein, ausreichend Unterkünfte auch auf kommunaler Ebene für die Geflüchteten zur Verfügung zu stellen. In diesem Zusammenhang müssen die entsprechenden finanziellen Rahmenbedingungen durch Bund und Land geschaffen werden.

In diesem Vierteljahresbericht wird nunmehr auf die nachfolgenden gemeindlichen Haushaltspositionen Stellung bezogen.

1. Inkrafttreten der Haushaltssatzung der Stadt Balve für das Jahr 2022

Die Haushaltssatzung mit ihren Anlagen wurde in der Ratssitzung am 08.12.2021 beschlossen. Mit Verfügung vom 11.02.2022 wurde seitens der Kommalaufsicht des Märkischen Krieses gegen die Haushaltssatzung keine Bedenken erhoben und keine Mängel bezüglich des Aufstellungs- und Beschlussverfahrens festgestellt. Nach entsprechender Veröffentlichung der Haushaltssatzung im Amtlichen Bekanntmachungsblatt des Märkischen Kreises ist diese nun mit Wirkung zum 23.02.2022 in Kraft getreten.

2. Entwicklung der Grundsteuer B

Nach der derzeitigen Ergebnisrechnung beträgt das Anordnungssoll 2.444.707,56 €. Für das Haushaltsjahr 2022 wurde ein Ansatz von 2.440.000 € gebildet. Die weitere Entwicklung bleibt abzuwarten. Corona-bedingte Ausfälle sind bei dieser Steuerart nur sehr geringfügig zu verzeichnen.

3. Entwicklung der Gewerbesteuer

Der Ansatz für das Haushaltsjahr 2022 beträgt 5.400.000 €. Bedingt durch die Corona-Pandemie wurde dieser Ansatz bereits bei Aufstellung des Haushaltsplans um 400.000 € reduziert und dieser Betrag als sogen. Corona-Schaden isoliert. Das derzeitige Anordnungssoll beträgt derzeit 6.780.095,18 €. Die weitere Entwicklung lässt sich schwer voraussagen.

4. Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Im Haushaltsjahr 2022 wurde unter dieser Ertragsart ein Ansatz von 6.345.000 € gebildet. Auch hier handelt es sich bereits um einen Corona-bedingten und reduzierten Ansatz von 760.000 Euro. Die exakte Höhe des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer für das I. Quartal 2022 wird der Stadt Balve erst Ende April 2022 durch Bescheid mitgeteilt. Eine Prognose ist derzeit kaum möglich.

5. Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Für die Stadt Balve beträgt der Gemeindeanteil insgesamt 787.000 € lt. Haushaltsplan. Dieser Ansatz beinhaltet bereits einen reduzierten Corona-Schaden in Höhe von 48.000 €. Auch hier werden erst Ende April konkrete Zahlen für das I. Quartal

2022 vorliegen.

6. Corona-bedingte Aufwendungen

An Aufwendungen im Zusammenhang mit der Corona-Krise sind der Stadt Balve bisher rd. 57.500 € im laufenden Haushalt entstanden. Hierzu gehören die Anschaffungen von Schutzmasken, Desinfektionsmittel und weiteren Homeoffice-Plätzen. Ferner gehört hierzu wie im Vorjahr eine erhöhte Verbandsumlage an die VHS.

7. derzeitige Kassenlage

Der Stand der „Liquiden Mittel“ lag zum Stichtag 10.03.2022 bei + rd. 2.378.349,79 €. Bei diesem Guthabenbestand ist allerdings anzumerken, dass ein pauschaler Kassenkredit in Höhe von 8.000.000 € besteht.

8. Derzeitige Entwicklung des Ergebnisplanes für das Jahr 2022

Die derzeitige Entwicklung im Ergebnisplan/Ergebnisrechnung ist aus der Anlage 1 ersichtlich, die diesem Quartalbericht beigelegt ist.

9. Investive Auszahlungen im Haushaltsjahr 2022

Bislang wurden im Berichtsjahr 2022 für Investitionen, für die vom Rat der Stadt Balve im Rahmen der Haushaltswirtschaft Mittel bereitgestellt wurden, insgesamt Auszahlungen in Höhe von 201.806,87 € getätigt. Zu erwähnen sind u. a. die Dorferneuerung Garbeck, die Erneuerung der Hoffmeisterstraße in Balve sowie Schlussrechnungen von durchgeführten Investitionen aus 2021.

10. Übertragung der investiven Haushaltsmittel aus dem Haushaltsjahr 2020 gem. § 22 GemHVO

Aus der Anlage 2 ist zu ersehen, für welche Maßnahmen und in welcher Höhe die noch zur Verfügung stehenden investiven Haushaltsmittel aus dem Jahr 2021 gem. § 22 Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) in das Folgejahr übertragen werden sollen. Der Gesamtbetrag der zu übertragenden Haushaltsmittel beträgt 5.605.433,02 €, der zu Lasten der Finanzrechnung des Jahres 2022 geht.

11. Prognose im Ergebnisplan für das Haushaltsjahr 2022

Der Ergebnisplan sieht für das Jahr einen prognostizierten Überschuss in Höhe von 89.194 Euro vor.

In welchem Umfange sich die Ukraine-Krise auf den städt. Haushalt auswirken wird, darüber kann zum jetzigen Zeitpunkt keine Prognose getroffen werden.

Ferner ist darauf hinzuweisen, dass die im Vorfeld für das Jahr 2022 geschätzten „Corona-bedingten Finanzschäden“ (Mindererträge / Mehraufwendungen) von insgesamt rd. 1.438.700 € in dieser Höhe nicht eintreten werden. Eine exakte Summe ist derzeit nicht kalkulierbar.

(Mühling)
Bürgermeister

(Karthaus)
Stadtkämmerer

- 1 Teilergebnisrechnung 2022
- 2 Investive Haushaltsreste 2021 Stand 11.03.2022