

Gemeinde Blowatz

BL/156/2021

Beschlussvorlage
öffentlich

Fortschreibung der Haushaltssicherungskonzeptes der Gemeinde Blowatz für das Haushaltsjahr 2021/2022

Organisationseinheit: Anlagenbuchhaltung/HH-Siko Bearbeitung: Kerstin Schütz	Datum 18.01.2021 Einreicher:
---	------------------------------------

Beratungsfolge	Geplante Sitzungstermine	Ö / N
Gemeindevertretung Blowatz (Entscheidung)	26.01.2021	Ö

Beschlussvorschlag

Die Gemeinde Blowatz beschließt gem. § 43 Abs. 7 Kommunalverfassung des Landes Mecklenburg – Vorpommern die Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes zum Doppelhaushalt 2021 / 2022.

Sachverhalt

Gemäß § 43 Abs. 6 der Kommunalverfassung M-V sind der Ergebnishaushalt und der Finanzhaushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung auszugleichen. Kann der Ausgleich nicht erreicht werden, ist gem. § 43 Abs. 7 der Kommunalverfassung M-V ein Haushaltssicherungskonzept zu erstellen, in dem Maßnahmen dargestellt werden, durch die der Haushaltsausgleich sichergestellt werden kann.

Da auch in den Haushaltsjahren 2021 / 2022 der Haushaltsausgleich planmäßig nicht erreicht werden kann, ist ein Haushaltssicherungskonzept erforderlich. Grundlage bildet das fortgeschriebene Haushaltssicherungskonzept aus dem Jahr 2011.

Finanzielle Auswirkungen

GESAMTKOSTEN	AUFWAND/AUSZAHLUNG IM LFD. HH-JAHR	AUFWAND/AUSZAHLUNG JÄHRL.	ERTRAG/EINZAHLUNG JÄHRL.
00,00 €	00,00 €	00,00 €	00,00 €

FINANZIERUNG DURCH

VERANSCHLAGUNG IM HAUSHALTSPLAN

Eigenmittel	00,00 €	Im Ergebnishaushalt	Ja / Nein
Kreditaufnahme	00,00 €	Im Finanzhaushalt	Ja / Nein
Förderung	00,00 €		
Erträge	00,00 €	Produktsachkonto	00000-00
Beiträge	00,00 €		

Anlage/n

1	20212022 Fortschreibung Blowatz (öffentlich)
---	--

Gemeinde Blowatz

Haushaltssicherungskonzept

Fortschreibung für das Haushaltsjahr 2021/2022



***auf der Basis des Haushaltsplanes 2011
mit mittelfristiger Ergebnisplanung***

Das im Haushaltsjahr 2011 aufgestellte Haushaltssicherungskonzept der Gemeinde Blowatz wird für die Haushaltsjahre 2021 und 2022 fortgeschrieben.

Die im Haushaltssicherungskonzept festgesetzten Einzelmaßnahmen sind umgesetzt bzw. befinden sich in der Phase der Umsetzung.

Eine Analyse der bisherigen Auswirkungen ist in den folgenden Ausführungen dargestellt.

Die Gemeinde beschließt neue Einzelmaßnahmen für das Haushaltsjahr 2021/2022.

Ein Ausgleich ist planmäßig jedoch nicht zu erzielen. Der mittelfristige Haushaltsausgleich wird für die Gemeindevertretung eine wesentliche Aufgabe sein.

Die Bindungswirkung der Gemeindevertretung bei ihren Beschlüssen behält weiterhin ihre Gültigkeit.

Blowatz, den

Schomann
Bürgermeister

Vorbemerkungen zum Haushaltssicherungskonzept

Nach § 43 Absatz 6 der Kommunalverfassung M-V ist der Haushalt der Gemeinde in jedem Haushaltsjahr auszugleichen.

Der Haushaltsausgleich ist dann nicht erreicht, wenn die Gemeinde trotz Ausnutzung aller Sparmöglichkeiten sowie Ausschöpfung aller Ertrags- und Einzahlungsmöglichkeiten ihrer Pflicht zum Ausgleich nicht nachgekommen ist.

Der Ausgleich ist sowohl in der Planung als auch in der Rechnung zu erreichen.

Der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn

- der Ergebnishaushalt unter Berücksichtigung von noch nicht ausgeglichenen Fehlbeträgen und vorgetragenen Jahresüberschüssen aus Haushaltsvorjahren gemäß § 2 Absatz 1 Nummer 27 keinen Fehlbetrag ausweist,
- im Finanzhaushalt kein negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 39 besteht.

Der Haushalt ist in der Rechnung ausgeglichen, wenn

- die Ergebnisrechnung unter Berücksichtigung von noch nicht ausgeglichenen Fehlbeträgen und vorgetragenen Jahresüberschüssen aus Haushaltsvorjahren gemäß § 2 Absatz 1 Nummer 27 keinen Fehlbetrag ausweist,
- in der Finanzrechnung kein negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 39 besteht.

Diese Forderungen zum Haushaltsausgleich erfüllt die Gemeinde Blowatz mittelfristig nicht.

Die Bestimmung des § 43 Abs. 7 KV M-V fordert bei unausgeglichenem Haushalt die Erstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes. In diesem sind die Ursachen für den unausgeglichenen Haushalt zu beschreiben und Maßnahmen zum künftigen Haushaltsausgleich innerhalb des Konsolidierungszeitraumes darzustellen.

Mit der letzten Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung vom 23.Juli 2019 ergibt sich eine neue Vorschrift gem. § 17b GemHVO-Doppik M-V.

Demnach ist das Haushaltssicherungskonzept mind. wie folgt zu gliedern, wobei die Darstellung zu den einzelnen Punkten zwischen dem Ergebnishaushalt und dem Finanzhaushalt zu unterscheiden hat:

- Darstellung der aktuellen Haushaltslage,
- Analyse der Ursachen für den fehlenden Haushaltsausgleich,
- Feststellung des Konsolidierungsbedarfs,
- Festlegung der Konsolidierungsmaßnahmen,
- Zusammenfassung der finanziellen Wirkungen der Konsolidierungsmaßnahmen,
- Angabe des Konsolidierungszeitraumes.

Die Konsolidierungsmaßnahmen sind produktbezogen mit ihren finanziellen Wirkungen in den jeweiligen Haushaltsjahren des Konsolidierungszeitraums darzustellen.

Die Zusammenfassung der finanziellen Wirkungen der Konsolidierungsmaßnahmen erfolgt auf Grundlage der Finanzplanung und ihrer Fortschreibung für den Konsolidierungszeitraum.

Darstellung der Haushaltslage

Der Gemeinde Blowatz ist es nicht möglich, einen ausgeglichenen Haushaltsplan aufzustellen. So weist auch der Haushaltsplan für die Jahre 2021 und 2022 Defizite aus.

Ergebnishaushalt

	Ergebnis 2019 in €	Ansatz 2020 in €	Ansatz 2021 in €	Ansatz 2022 in €
Summe Erträge	2.127.396,45	1.922.200	2.328.800	2.256.800
Summe Aufwendungen	2.143.702,36	2.065.400	2.541.900	2.427.100
Saldo Erträge / Aufwendung.	-16.305,91	-143.200	-213.100	-170.300
Entnahme aus Kapitalrücklage	16.305,91	17.900	104.500	104.500
Jahreserg. nach Veränd. Rücklagen	0	-125.300	-108.600	-65.800

Die Gemeinde Blowatz hat im Haushaltsjahr 2021 Nettoabschreibungen in Höhe von 136.800 € bzw. 133.300 € im Haushaltsjahr 2022 zu erwirtschaften. Dieses ist der Gemeinde im Ergebnishaushalt 2021/2022 nicht möglich. Es werden Fehlbeträge von 108.600 € bzw. 65.800 € ausgewiesen.

Finanzhaushalt

	Ergebnis 2019 in €	Ansatz 2020 in €	Ansatz 2021 in €	Ansatz 2022 in €
Summe lfd. Einzahlungen	1.887.434,61	1.862.200	2.358.000	2.286.300
Summe lfd. Auszahlungen (ohne)	1.879.443,00	1.893.300	2.397.100	2.285.800
Saldo Einzahlung./ Auszahlung	7.991,61	-31.100	-39.100	500
Einzahlg. aus Invest.tätigkeit	108.482,79	17.900	409.500	104.500
Auszahlg. aus Invest.tätigkeit	339.633,75	7.500	584.200	90.000
Saldo aus Invest.tätigkeit	-231.150,96	10.400	-174.700	14.500
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-223.159,35	-20.700	-213.800	15.000
Einzahlungen Kreditaufnahme	0	0	0	0
Auszahlungen Kredittilgung	70.545,14	69.100	74.100	77.700

Im Haushaltsjahr 2021 betragen die Auszahlungen zur Tilgung der Kredite 74.100 €.

Zusammen mit dem negativen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor der Tilgung ergibt sich ein Saldo von – 113.200 € bzw. im Haushaltsjahr 2022 von – 77.200 €.

Analyse der Ursachen für den fehlenden Haushaltsausgleich

In der Gemeinde Blowatz mit den Ortsteilen Alt Farpen, Blowatz, Damekow, Dreveskirchen, Friedrichsdorf, Groß Strömkendorf, Heidekaten, Robertsdorf und Wodorf sind zum 31.12.2019 1.123 Einwohner gemeldet. Das Gemeindegebiet umfasst 3.021ha. Sie ist eine amtsangehörige Gemeinde des Amtes Neuburg.

Die Gemeinde Blowatz ist Träger eines Kindergartens, einer Grundschule und der Freiwilligen Feuerwehr und kann auf ein aktives Vereinsleben verweisen.

Sie unterhält 14,3 km gemeindliche Strassen samt Nebenanlagen und ein Mehrgenerationenzentrum mit integrierter Verkaufseinrichtung, Friseur und medizinischer Einrichtung sowie Mietwohnungen. In den letzten Jahren wurde ein Wohngebiet in Groß Strömkendorf erschlossen und neben dem MGZ ein Hort neugebaut. Auch in Schule und Kindertagesstätte wurde und wird viel investiert, nicht nur zur Erfüllung der brandschutztechnischen Auflagen.

Der Gemeindehaushalt gliedert sich in 2 Teilhaushalte mit insgesamt 26/4 Produkten, wobei 6/3 als wesentlich erklärt wurden:

11401	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement
12605	Feuerwehr
21100	Grundschule Dreveskirchen
36500	Kita „Ostseekrabben“
54100	Gemeindestraßen
57300	Kommunale allgemeine Einrichtungen
sowie	
61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlage
61200	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
61201	Finanzwirtschaft Kommunale Wohnungen

Bis auf das Produkt Kommunale allgemeine Einrichtungen sind diese Produkte nicht nur wesentlich, sondern auch pflichtig. Alle freiwilligen Aufgaben / Produkte sind grundsätzlich gleichwertig im Verhältnis zu den pflichtigen Aufgaben, bieten aber einen größeren Entscheidungsspielraum für Veränderungen hinsichtlich von Konsolidierungsmaßnahmen.

Übersicht der Erträge und Aufwendungen der wesentl. Produkte:

Ergebnishaushalt		2021			2022		
Produkt	Ertrag €	Aufwand €	Saldo €	Ertrag €	Aufwand €	Saldo €	
11401	1.200	37.300	- 36.100	1.200	25.800	- 24.600	
12605	1.300	88.200	- 86.900	1.000	43.900	- 42.900	
21100	121.000	136.500	- 15.500	126.000	140.300	- 14.300	
36500	2.400	765.600	- 763.200	2.400	774.100	- 771.700	

54100	29.800	160.500	- 130.700	29.800	130.900	- 101.100
61100	1.129.700	663.000	466.700	1.152.600	737.500	415.100
61200	0	10.200	- 10.200	0	9.800	- 9.800
61201	0	3.300	- 3.300	0	3.000	- 3.000
	1.285.400	1.864.600	- 579.200	1.313.000	1.865.300	- 552.300

Bereits an dieser Übersicht der wesentlichen Produkte sind die Fehlbedarfe ersichtlich; Erträge aus dem Produkt 61100 Steuern, Zuweisungen und Umlagen sind nicht ausreichend.

Ein ähnliches Bild ergibt sich im Finanzhaushalt, hier kommen noch die investiven Ein- und Auszahlungen hinzu.

Übersicht der lfd. Einzahlungen und lfd. Auszahlungen der wesentl. Produkte

Finanzhaushalt	2021			2022		
Produkt	Einzahlung €	Auszahlung €	Saldo €	Einzahlung €	Auszahlung €	Saldo €
11401	1.200	33.500	-32.300	1.200	22.600	-21.400
12605	1.000	81.000	-80.000	1.000	38.900	-37.900
21100	119.600	125.000	-5.400	124.600	128.900	-4.300
36100	751.200	198.000	553.200	761.600	201.000	560.600
36500	0	760.700	-760.700	0	769.500	-769.500
54100	0	100.900	-100.900	0	71.300	-71.300
61100	1.211.700	663.000	548.700	1.249.500	737.500	512.000
61200	0	10.200	-10.200	0	9.800	-9.800
61201	0	3.300	-3.300	0	3.000	-3.000
	2.084.700	1.975.600	109.100	2.137.900	1.982.500	155.400

<u>Investitionen:</u>	2021	2022
21100 Grundschule Brandschutzmaßnahmen:	80.000 €	0
(Zuwendungen:	50.000 €)	
21100 Grundschule Digitalpakt:	68.200 €	0
(Zuwendungen:	62.000 €)	
36500 Kita Brandschutz:	270.000 €	0
(Zuwendungen	170.000 €)	
54100 Erneuerung Straßenbeleuchtung auf LED:	25.000 €	
(Zuwendung Alt Farpen	18.000 €	

Weitere Investitionen ohne Zuwendungen:

11401 Kauf Gemeindefahrzeug:	25.000 €	
21100 Geschäftsausstattung Schule	5.000 €	5.000 €
36500 GWG Kita:	2.000 €	2.000 €
54100 Neubau Buswartehalle	10.000 €	
11401 Gemeindearbeiter:	1.000 €	1.000 €

Den Investitionsauszahlungen der wesentlichen Produkte in Höhe von 486.200 € im Haushaltsjahr 2021 und 8.000 € im Haushaltsjahr 2022 stehen Einzahlungen aus Fördermitteln in Höhe von 300.000 € zur Verfügung.

Die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung der Kredite belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 74.100 € bzw. im Haushaltsjahr 2022 auf 77.700 €.

Übersicht der freiwilligen Leistungen:

Ergebnishaushalt	2021			2022		
	Ertrag €	Aufwand €	Saldo €	Ertrag €	Aufwand €	Saldo €
Dorffeste/Senioren	1.400	7.700	-6.300	1.400	7.700	-6.300
Sport-/Reitplatz	1.200	7.100	-5.900	1.200	7.100	-5.900
MGZ	5.800	45.000	-39.200	5.800	45.100	-39.300
Tourismusförderung	0	400	-400	0	400	-400
	8.400	60.200	-51.800	8.400	60.300	-51.900

Finanzhaushalt	2021			2022		
Produkt	Einzahlung €	Auszahlung €	Saldo €	Einzahlung €	Auszahlung €	Saldo €
Dorffeste/Senioren	1.400	7.700	-6.300	1.400	7.700	-6.300
Sport-/Reitplatz	500	5.300	-4.800	500	5.300	-4.800
MGZ	300	12.900	-12.600	300	13.000	-12.700
Tourismusförderung	0	200	-200	0	200	-200
	2.200	26.100	-23.900	2.200	26.200	-24.000

Zum Mehrgenerationenzentrum (MGZ) sind im vollen Umfang die Abschreibungen zugerechnet. Da das Haus weitestgehend über die Wohnungsbaugesellschaft Neuburg vermietet wird, erfolgt über das Produkt 11402 Kommunale Wohnungen die Ertragsbuchung der Mieten, so dass der eigentliche Ausweis der freiwilligen Leistungen geringer ausfällt.

Alle Haushaltsansätze sind minimalistisch veranschlagt.

Feststellung des Konsolidierungsbedarfes

An dieser Stelle sei auf Muster 5b des Vorberichtes verwiesen.

In den Zeilen 4 bis 7 wird die Entwicklung des Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen und der planmäßigen Tilgung der Investitionskredite dargestellt. Sofern in der Zeile 7 kein negativer Betrag ausgewiesen wird, ist in dem entsprechenden Haushaltsjahr ein Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt gegeben. Für die Gemeinde Blowatz sind für den Zeitraum 2019 – 2024 negative Beträge ausgewiesen. Es werden keine Überschüsse der laufenden Einzahlungen über die korrespondierenden Auszahlungen unter Berücksichtigung des Vortrags aus Haushaltsjahren mehr ausgewiesen. Die planmäßigen Tilgungen der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind demzufolge nicht mehr aus dem Saldo zu decken. Zum Ende des Finanzplanungszeitraumes ist eine Unterdeckung in Höhe von 933.406 € zu verzeichnen.

Konsolidierungsmaßnahmen

Haushaltssicherungsmaßnahmen zum Haushaltssicherungskonzept 2011
Fortschreibung 2021/2022

Maßnahme 2015: Stand 31.12.2018 / umgesetzt

<i>lfd. Nr.</i>	<i>01</i>
<i>Jahr der Umsetzung</i>	<i>2015</i>
<i>Produktsachkonto</i>	<i>61100.40110000</i>
<i>Teilhaushalt</i>	<i>5</i>

Aufgabenbeschreibung

Grundsteuer A

Beschreibung der Maßnahme

2015: Erhöhung des Hebesatzes von 260 v.H. auf 280 v.H.

finanzielle Auswirkungen

<i>Jahr</i>	<i>Mehrertrag</i>	<i>Minderaufwand</i>	<i>jährliche Haushaltsentlastung</i>
2015	3.300 €	0 €	3.300 €
2016	3.300 €	0 €	3.300 €
2017	3.300 €	0 €	3.300 €
2018	3.300 €	0 €	3.300 €

Bemerkungen

Die Gemeinde Blowatz hat zum 01.01.2015 die Grundsteuer A von 260 v. H. auf 280 v. H. erhöht.

Maßnahme 2015: Stand 31.12.2016 / umgesetzt

<i>lfd. Nr.</i>	02
<i>Jahr der Umsetzung</i>	2015
<i>Produktsachkonto</i>	61100.40120000
<i>Teilhaushalt</i>	5

Aufgabenbeschreibung

Grundsteuer B

Beschreibung der Maßnahme

Erhöhung des Hebesatzes von 360 v.H. auf 380 v.H.

finanzielle Auswirkungen

<i>Jahr</i>	<i>Mehrertrag</i>	<i>Minderaufwand</i>	<i>jährliche Haushaltsentlastung</i>
2015	5.200 €	0 €	5.200 €
2016	5.200 €	0 €	5.200 €
2017	5.200 €	0 €	5.200 €
2018	5.200 €	0 €	5.200 €

Bemerkungen

Die Gemeinde Blowatz hat zum 01.01.2015 die Grundsteuer B von 360 v. H auf 380 v h. erhöht.

Maßnahme 2016: Stand 31.12.2016 / umgesetzt

<i>lfd. Nr.</i>	03
<i>Jahr der Umsetzung</i>	2016
<i>Produktsachkonto</i>	61100.40131000
<i>Teilhaushalt</i>	5

Aufgabenbeschreibung

Gewerbesteuer

Beschreibung der Maßnahme

Erhöhung des Hebesatzes von 320 v.H. auf 336 v.H.

finanzielle Auswirkungen

<i>Jahr</i>	<i>Mehrertrag</i>	<i>Minderaufwand</i>	<i>jährliche Haushaltsentlastung</i>
2016	3.500 €	0 €	3.500 €
2017	3.500 €	0 €	3.500 €
2018	3.500 €	0 €	3.500 €

Bemerkungen

Die Gemeinde Blowatz hat zum 01.01.2016 die Gewerbesteuer von 320 v. H. auf 336 v. H. erhöht.

Maßnahme 2015: Stand 31.12.2016 / umgesetzt

<i>lfd. Nr.</i>	<i>04</i>
<i>Jahr der Umsetzung</i>	<i>2015</i>
<i>Produktsachkonto</i>	<i>11403.4411</i>
<i>Teilhaushalt</i>	<i>1</i>

Aufgabenbeschreibung

Landwirtschaftliche Pachten

Beschreibung der Maßnahme

Erhöhung der landwirtschaftlichen Pachten

finanzielle Auswirkungen

<i>Jahr</i>	<i>Mehrertrag</i>	<i>Minderaufwand</i>	<i>jährliche Haushaltsentlastung</i>
2015	1.500 €	0 €	0 €
2016	3.200 €	0 €	3.200 €
2017	3.200 €	0 €	3.200 €
2018	3.200 €	0 €	3.200 €

Bemerkungen

Die Gemeindevertretung Blowatz beschloss am 07.04.2015 die Erhöhung der landwirtschaftlichen Pacht zum 01.10.2015 für alle bestehenden landwirtschaftlichen Pachtverträge für Ackerland von 5,00 € /Bodenpunkt auf 6,50 € /Bodenpunkt und für Grünland von 2,50 € /Bodenpunkt auf 3,30 € /Bodenpunkt.

Maßnahme 2015 / 2016: Stand 31.12.2016 / umgesetzt

<i>lfd. Nr.</i>	05
<i>Jahr der Umsetzung</i>	2015/ 2016
<i>Produktsachkonto</i>	36500.4321
<i>Teilhaushalt</i>	1

Aufgabenbeschreibung

Erhöhung der Entgelte Kindertagesstätte

Beschreibung der Maßnahme

Entgeltverhandlungen nach Tarifabschlüssen

finanzielle Auswirkungen

<i>Jahr</i>	<i>Mehrertrag</i>	<i>Minderaufwand</i>	<i>jährliche Haushaltsentlastung</i>
2015	15.000 €	0 €	15.000 €
2016	75.000 €	0 €	75.000 €
2017	75.000 €	0 €	75.000 €
2018	75.000 €	0 €	75.000 €

Bemerkungen

Aufgrund von Tarifsteigerungen erfolgt zum 01.02.2017 eine Anpassung der Elternbeiträge.

Maßnahme 2015 / 2016: Stand 31.12.2016 / umgesetzt

<i>lfd. Nr.</i>	06
<i>Jahr der Umsetzung</i>	2015/ 2016
<i>Produktsachkonto</i>	36500.42423
<i>Teilhaushalt</i>	1

Aufgabenbeschreibung

Erhöhung der Erträge Wohnsitzanteile Kita

Beschreibung der Maßnahme

Entgeltverhandlungen nach Tarifabschlüssen

finanzielle Auswirkungen

<i>Jahr</i>	<i>Mehrertrag</i>	<i>Minderaufwand</i>	<i>jährliche Haushaltsentlastung</i>
2015	15.000 €	0 €	15.000 €
2016	75.000 €	0 €	75.000 €
2017	75.000 €	0 €	75.000 €
2018	75.000 €	0 €	75.000 €

Bemerkungen

Aufgrund von Tarifsteigerungen erfolgt zum 01.02.2017 eine Anpassung der Elternbeiträge somit auch der Wohnsitzanteile.

Maßnahme 2017 / umgesetzt

<i>lfd. Nr.</i>	<i>07</i>
<i>Jahr der Umsetzung</i>	<i>2017</i>
<i>Produktsachkonto</i>	<i>11403/56430001</i>
<i>Teilhaushalt</i>	<i>1</i>

Aufgabenbeschreibung

Altanliegerbeiträge an den Zweckverband Wismar

Beschreibung der Maßnahme

Im Jahr 2016 musste die Gemeinde Blowatz Altanliegerbeiträge an den Zweckverband Wismar zahlen. Dieser hohe Aufwand entfällt ab 2017.

finanzielle Auswirkungen

<i>Jahr</i>	<i>Mehrertrag</i>	<i>Minderaufwand</i>	<i>jährliche Haushaltsentlastung</i>
2017	0 €	15.000 €	15.000 €
2018	0 €	15.000 €	15.000 €
2019	0 €	15.000 €	15.000 €
2020	0 €	15.000 €	15.000 €

Bemerkungen

Maßnahme 2017 / umgesetzt

<i>lfd. Nr.</i>	<i>08</i>
<i>Jahr der Umsetzung</i>	<i>2017</i>
<i>Produktsachkonto</i>	<i>611000</i>

Aufgabenbeschreibung

Darlehensumschuldung

Beschreibung der Maßnahme

Durch eine Darlehensumschuldung von 3,95 % auf 0,79 % kann der Aufwand um 8.200 € gesenkt werden.

finanzielle Auswirkungen

<i>Jahr</i>	<i>Mehrertrag</i>	<i>Minderaufwand</i>	<i>Haushaltsentlastung</i>
2017	0 €	8.200 €	8.200 €

Bemerkungen

Das Darlehen wurde im Haushaltsjahr 2017 umgeschuldet.

Maßnahme 2017 / laufend

<i>lfd. Nr.</i>	<i>09</i>
<i>Jahr der Umsetzung</i>	<i>2017</i>
<i>Produktsachkonto</i>	<i>36500</i>
<i>Teilhaushalt</i>	<i>1</i>

Aufgabenbeschreibung

Reduzierung der Heizkosten in der Kindertagesstätte

Beschreibung der Maßnahme

Durch Optimierung wird in der Kindertagesstätte der Verbrauch von Heizmedien reduziert. Dadurch verringert sich der Aufwand/Auszahlung.

finanzielle Auswirkungen

<i>Jahr</i>	<i>Mehrertrag</i>	<i>Minderaufwand</i>	<i>jährliche Haushaltsentlastung</i>
2017	0 €	500 €	500 €
2018	0 €	500 €	500 €
2019	0 €	500 €	500 €
2020	0 €	500 €	500 €

Bemerkungen

Die Maßnahme wird jährlich verfolgt. Aufgrund von Kostensteigerungen konnte keine Reduzierung des Aufwandes erzielt werden.

Maßnahme 2017 / umgesetzt

<i>lfd. Nr.</i>	<i>10</i>
<i>Jahr der Umsetzung</i>	<i>2017</i>
<i>Produktsachkonto</i>	<i>57300</i>
<i>Teilhaushalt</i>	<i>1</i>

Aufgabenbeschreibung

Fertigstellung des multiplen Generationszentrums

Beschreibung der Maßnahme

Durch die Fertigstellung des multiplen Generationszentrums erzielt die Gemeinde Mieten und Pachten für die Räumlichkeiten.

finanzielle Auswirkungen

<i>Jahr</i>	<i>Mehrertrag</i>	<i>Minderaufwand</i>	<i>jährliche Haushaltsentlastung</i>
2017	0 €	0 €	0 €
2018	30.000 €	0 €	30.000 €
2019	30.000 €	0 €	30.000 €
2020	30.000 €	0 €	30.000 €

Bemerkungen

Der Neubau des multiplen Generationenzentrums wurde im Haushaltsjahr 2017 fertiggestellt.

Maßnahme 2018 / umgesetzt

<i>lfd. Nr.</i>	<i>11</i>
<i>Jahr der Umsetzung</i>	<i>2018</i>
<i>Produktsachkonto</i>	<i>54100/54200</i>
<i>Teilhaushalt</i>	<i>1</i>

Aufgabenbeschreibung

Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED.

Beschreibung der Maßnahme

Der Austausch der alten Leuchten gegen LED-Leuchten führt zu Einsparungen im laufenden Verbrauch.

finanzielle Auswirkungen

<i>Jahr</i>	<i>Mehrertrag</i>	<i>Minderaufwand</i>	<i>jährliche Haushaltsentlastung</i>
2018	0 €	5.000 €	5.000 €
2019	0 €	5.000 €	5.000 €
2020	0 €	5.000 €	5.000 €
2021	0 €	5.000 €	5.000 €

Bemerkungen

Maßnahme 2018 / umgesetzt

<i>lfd. Nr.</i>	<i>12</i>
<i>Jahr der Umsetzung</i>	<i>2018</i>
<i>Produktsachkonto</i>	<i>61100.401100</i>
<i>Teilhaushalt</i>	<i>1</i>

Aufgabenbeschreibung

Grundsteuer A

Beschreibung der Maßnahme

Erhöhung des Hebesatzes von 280 v.H. auf 307 v.H.

finanzielle Auswirkungen

<i>Jahr</i>	<i>Mehrertrag</i>	<i>Minderaufwand</i>	<i>jährliche Haushaltsentlastung</i>
2018	3.500 €	0 €	3.500 €
2019	3.500 €	0 €	3.500 €
2020	3.500 €	0 €	3.500 €
2021	3.500 €	0 €	3.500 €

Bemerkungen

Die Gemeinde Blowatz plant im Haushaltsjahr 2018 die Erhöhung der Grundsteuer A von 280 v. H. auf 307 v. H.

Maßnahme 2018 / umgesetzt

<i>lfd. Nr.</i>	13
<i>Jahr der Umsetzung</i>	2018
<i>Produktsachkonto</i>	61100.401200
<i>Teilhaushalt</i>	1

Aufgabenbeschreibung

Grundsteuer B

Beschreibung der Maßnahme

Erhöhung des Hebesatzes von 380 v.H. auf 396 v.H.

finanzielle Auswirkungen

<i>Jahr</i>	<i>Mehrertrag</i>	<i>Minderaufwand</i>	<i>jährliche Haushaltsentlastung</i>
2018	2.100 €	0 €	2.100 €
2019	2.100 €	0 €	2.100 €
2020	2.100 €	0 €	2.100 €
2021	2.100 €	0 €	2.100 €

Bemerkungen

Die Gemeinde Blowatz plant im Haushaltsjahr 2018 die Erhöhung der Grundsteuer B von 380 v. H. auf 396 v. H.

Maßnahme 2018 / umgesetzt

<i>lfd. Nr.</i>	14
<i>Jahr der Umsetzung</i>	2018
<i>Produktsachkonto</i>	61100.40131000
<i>Teilhaushalt</i>	1

Aufgabenbeschreibung

Gewerbesteuer

Beschreibung der Maßnahme

Erhöhung des Hebesatzes von 336 v.H. auf 348 v.H.

finanzielle Auswirkungen

<i>Jahr</i>	<i>Mehrertrag</i>	<i>Minderaufwand</i>	<i>jährliche Haushaltsentlastung</i>
2018	3.000 €	0 €	3.000 €
2019	3.000 €	0 €	3.000 €
2020	3.000 €	0 €	3.000 €
2021	3.000 €	0 €	3.000 €

Bemerkungen

Die Gemeindevertretung Blowatz plant im Haushaltsjahr 2018 die Erhöhung der Gewerbesteuer von 336 v. H. auf 348 v. H. erhöht.

Maßnahme 2018 – nicht umgesetzt, / LEV 2020 umgesetzt

<i>lfd. Nr.</i>	<i>15</i>
<i>Jahr der Umsetzung</i>	<i>2018</i>
<i>Produktsachkonto</i>	<i>36500</i>

Aufgabenbeschreibung

Entgeltverhandlungen zeitnah durchführen.

Beschreibung der Maßnahme

Fallen im Bereich der Kindertagesstätte Mehrkosten an, werden die Entgeltverhandlungen so schnell wie möglich angesetzt, z. B. um Tarifierhöhungen auszugleichen.

finanzielle Auswirkungen

<i>Jahr</i>	<i>Mehrertrag</i>	<i>Minderaufwand</i>	<i>jährliche Haushaltsentlastung</i>
2018	Noch zu ermitteln		
2019	Noch zu ermitteln		
2020	Noch zu ermitteln		
2021	Noch zu ermitteln		

Bemerkungen

Maßnahme 2019 / umgesetzt

<i>lfd. Nr.</i>	16
<i>Jahr der Umsetzung</i>	2019
<i>Produktsachkonto</i>	54100/54200.52260000
<i>Teilhaushalt</i>	1

Aufgabenbeschreibung

Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED Blowatz / Dreveskirchen

Beschreibung der Maßnahme

Der Austausch der alten Leuchten gegen LED-Leuchten führt zu Einsparungen im laufenden Verbrauch.

finanzielle Auswirkungen

<i>Jahr</i>	<i>Mehrertrag</i>	<i>Minderaufwand</i>	<i>jährliche Haushaltsentlastung</i>
2019	0 €	5.000 €	5.000 €
2020	0 €	5.000 €	5.000 €
2021	0 €	5.000 €	5.000 €

Bemerkungen

Die alten Lampenköpfe werden aufgehoben und dienen als Ersatz noch nicht nachgerüsteter Lampen.

Maßnahme 2019 / erledigt

<i>lfd. Nr.</i>	<i>17</i>
<i>Jahr der Umsetzung</i>	<i>2019</i>
<i>Produktsachkonto</i>	<i>61200.57511000</i>

Aufgabenbeschreibung

Darlehensumschuldung

Beschreibung der Maßnahme

Durch eine Darlehensumschuldung von 4,78 % auf 0,26 bzw. 0,77 % kann der Aufwand um 9.700 € gesenkt werden.

finanzielle Auswirkungen

<i>Jahr</i>	<i>Mehrertrag</i>	<i>Minderaufwand</i>	<i>Haushaltsentlastung</i>
2019		9.700 €	9.700 €
2020		9.500 €	9.500 €
2021		9.300 €	9.300 €

Bemerkungen

Die Gemeinde plant die Splittung des Darlehens, so dass der Anteil der Altschulden in einem gesonderten Darlehen ausgeschrieben wird, um ggf. bei der Konkretisierung des kommunalen Entschuldungsfonds reagieren zu können.

Maßnahme 2019 / umgesetzt zum 01.01.2019

<i>lfd. Nr.</i>	18
<i>Jahr der Umsetzung</i>	2019
<i>Produktsachkonto</i>	42400.43220000
<i>Teilhaushalt</i>	1

Aufgabenbeschreibung

Überarbeitung der Gebührensatzung Hexenhaus Blowatz

Beschreibung der Maßnahme

Erhöhung der Nutzungsgebühren von 70 € auf 85 € / Nutzung

finanzielle Auswirkungen

<i>Jahr</i>	<i>Mehrertrag</i>	<i>Minderaufwand</i>	<i>jährliche Haushaltsentlastung</i>
2019	120 €	0 €	120 €
2020	120 €	0 €	120 €
2021	120 €	0 €	120 €

Bemerkungen

Die Gemeinde Blowatz plant im Haushaltsjahr 2019 die Erhöhung der Nutzungsgebühren für das Hexenhaus in Blowatz.

Im Haushaltsjahr 2019 wurde das Hexenhaus weniger genutzt, sodass ein sichtbarer Mehrertrag ausblieb.

Maßnahme 2020 / umgesetzt zum 01.01.2020

<i>lfd. Nr.</i>	19
<i>Jahr der Umsetzung</i>	2020
<i>Produktsachkonto</i>	61100.40110000
<i>Teilhaushalt</i>	1

Aufgabenbeschreibung

Grundsteuer A

Beschreibung der Maßnahme

Erhöhung des Hebesatzes von 307 v.H. auf 323 v.H.

finanzielle Auswirkungen

<i>Jahr</i>	<i>Mehrertrag</i>	<i>Minderaufwand</i>	<i>jährliche Haushaltsentlastung</i>
2020	2.100 €	0 €	2.100 €
2021	2.100 €	0 €	2.100 €
2022	2.100 €	0 €	2.100 €

Bemerkungen

Die Gemeinde Blowatz plant im Haushaltsjahr 2020 die Erhöhung der Grundsteuer A von 307 v. H. auf 323 v. H.

Maßnahme 2020 / umgesetzt zum 01.01.2020

<i>lfd. Nr.</i>	20
<i>Jahr der Umsetzung</i>	2020
<i>Produktsachkonto</i>	61100.40120000
<i>Teilhaushalt</i>	1

Aufgabenbeschreibung

Grundsteuer B

Beschreibung der Maßnahme

Erhöhung des Hebesatzes von 396 v.H. auf 427 v.H.

finanzielle Auswirkungen

<i>Jahr</i>	<i>Mehrertrag</i>	<i>Minderaufwand</i>	<i>jährliche Haushaltsentlastung</i>
2020	7.100 €	0 €	7.100 €
2021	7.100 €	0 €	7.100 €
2022	7.100 €	0 €	7.100 €

Bemerkungen

Die Gemeinde Blowatz plant im Haushaltsjahr 2020 die Erhöhung der Grundsteuer B von 396 v. H. auf 427 v. H.

Maßnahme 2020 / umgesetzt zum 01.01.2020

<i>lfd. Nr.</i>	<i>21</i>
<i>Jahr der Umsetzung</i>	<i>2020</i>
<i>Produktsachkonto</i>	<i>61100.40131000</i>
<i>Teilhaushalt</i>	<i>1</i>

Aufgabenbeschreibung

Gewerbesteuer

Beschreibung der Maßnahme

Erhöhung des Hebesatzes von 348 v.H. auf 381 v.H.

finanzielle Auswirkungen

<i>Jahr</i>	<i>Mehrertrag</i>	<i>Minderaufwand</i>	<i>jährliche Haushaltsentlastung</i>
2020	6.600 €	0 €	6.600 €
2021	6.600 €	0 €	6.600 €
2022	6.600 €	0 €	6.600 €

Bemerkungen

Die Gemeinde Blowatz plant im Haushaltsjahr 2020 die Erhöhung der Gewerbesteuer von 348 v. H. auf 381 v. H.

Maßnahme 2020 / umgesetzt zum 01.01.2020

<i>lfd. Nr.</i>	22
<i>Jahr der Umsetzung</i>	2020
<i>Produktsachkonto</i>	61100.40320000
<i>Teilhaushalt</i>	1

Aufgabenbeschreibung

Hundesteuer

Beschreibung der Maßnahme

Erhöhung des Hundesteuer:

Hund 1	:	40 € (vorher 25 €)
Hund 2	:	50 € (35 €)
ab Hund 3	:	55 € (40 €)

finanzielle Auswirkungen

<i>Jahr</i>	<i>Mehrertrag</i>	<i>Minderaufwand</i>	<i>jährliche Haushaltsentlastung</i>
2020	300 €	0 €	300 €
2021	300 €	0 €	300 €
2022	300 €	0 €	300 €

Bemerkungen

Die Hundesteuer für gefährliche Hunde bleibt unverändert.

Mit den bisher festgesetzten und den neuen Maßnahmen ist ein Haushaltsausgleich trotz allem mittelfristig nicht zu erreichen. Allein die Tarifentwicklungen im öffentlichen Dienst als auch in anderen Tarifverträgen führen jährlich zu einer Erhöhung der Aufwendungen.

Neue Maßnahme 2021

<i>lfd. Nr.</i>	23
<i>Jahr der Umsetzung</i>	2021
<i>Produktsachkonto</i>	54100/54200.52260000
<i>Teilhaushalt</i>	1

Aufgabenbeschreibung

Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED Alt Farpen

Beschreibung der Maßnahme

Der Austausch der alten Leuchten gegen LED-Leuchten führt zu Einsparungen im laufenden Verbrauch.

finanzielle Auswirkungen

<i>Jahr</i>	<i>Mehrertrag</i>	<i>Minderaufwand</i>	<i>jährliche Haushaltsentlastung</i>
2021	0 €	5.000 €	5.000 €
2022	0 €	5.000 €	5.000 €
2023	0 €	5.000 €	5.000 €
2024	0 €	5.000 €	5.000 €

Bemerkungen

Die alten Lampenköpfe werden aufgehoben und dienen als Ersatz noch nicht nachgerüsteter Lampen bzw. zum Verkauf.

Neue Maßnahme 2021

<i>lfd. Nr.</i>	<i>24</i>
<i>Jahr der Umsetzung</i>	<i>2021</i>
<i>Produktsachkonto</i>	<i>36500</i>

Aufgabenbeschreibung

Entgeltverhandlungen zeitnah durchführen.

Beschreibung der Maßnahme

Fallen im Bereich der Kindertagesstätte Mehrkosten an, werden die Entgeltverhandlungen so schnell wie möglich angesetzt, z. B. um Tarifierhöhungen auszugleichen.

finanzielle Auswirkungen

<i>Jahr</i>	<i>Mehrertrag</i>	<i>Minderaufwand</i>	<i>jährliche Haushaltsentlastung</i>
2021	Noch zu ermitteln		
2022	Noch zu ermitteln		
2023	Noch zu ermitteln		
2024	Noch zu ermitteln		

Bemerkungen

Die Gemeinde, deren Gemeindevertreter und Mitarbeiter hinterfragen jeglichen Aufwand / Auszahlung und nutzen Sparpotentiale, wo immer sie möglich sind.

Vieles im aktiven Dorfleben wird über Spenden und freiwilligem Engagement gestaltet.

Wo sich Möglichkeiten ergeben z.B. durch Verkäufe von nicht notwendigem Anlagevermögen wie Splitterflächen werden diese genutzt.

Die Hebesätze wurden 2020 auf den Landesdurchschnitt angehoben.

Eine Änderung der Straßengebührensatzung wurde bereits 2020 angedacht, aber noch nicht konkretisiert. Hier besteht noch Handlungsbedarf.

Die Feuerwehrggebührensatzung für Dienstleistungen der Freiwilligen Feuerwehr wurde überarbeitet, am 08.12.2020 beschlossen und ist am 01.01.2021 in Kraft getreten. Finanzielle Auswirkungen sind nicht plan- und vorhersehbar.

Weitere Maßnahmen, die bedeutsame Effekte für die Gemeinde haben und mit Zahlen unterlegt werden können, sind nicht definiert.