



Stadt Obernburg

Niederschrift über die öffentliche Sitzung des Verwaltungs-, Personal- und Finanzausschusses

Sitzungsdatum: Dienstag, 06.10.2020
Beginn: 19:00 Uhr
Ende: 19:54 Uhr
Ort: im Sitzungssaal des Rathauses in Obernburg

ANWESENHEITSLISTE

Vorsitzender

Fieger, Dietmar

Mitglieder

Bast, Hedwig
Grundmann, Michael
Hartmann, Markus
Jany, Christopher
Klug, Jessica
Kunisch, Günter
Stich, Ansgar
Wolf, Jürgen
Wölfelschneider, Walter

Verwaltung

Geutner, Sabine
Knestele, Bettina

Gäste

Axt, Joachim ab TOP 3 NÖT

Abwesende und entschuldigte Personen:

TAGESORDNUNG

Öffentliche Sitzung

- 1 Genehmigung der öffentlichen Sitzungsniederschrift vom 07.07.2020
- 2 Entwicklung Haushalt 2020 - Zwischenbericht zum 30.09.
Information **218/2020**
- 3 Wasserversorgung - Nachkalkulation Gebühren 2019
Information **207/2020**
- 4 Bekanntgaben
- 4.1 Fördermöglichkeiten nach RZWas 2018
- 5 Anfragen
- 5.1 Bauliche Ertüchtigung des Radweges an der B426
- 5.2 vermehrtes Rattenaufkommen in Obernburg und Eisenbach

1. Bürgermeister Dietmar Fieger eröffnet um 19:00 Uhr die Sitzung des Verwaltungs-, Personal- und Finanzausschusses. Er begrüßt alle Anwesenden und stellt die ordnungsgemäße Ladung und Beschlussfähigkeit des Haupt- und Finanzausschusses fest.

Öffentliche Sitzung

TOP 1 Genehmigung der öffentlichen Sitzungsniederschrift vom 07.07.2020

**TOP 2 Entwicklung Haushalt 2020 - Zwischenbericht zum 30.09.
Information**

Sachverhalt:

Entwicklung Haushalt 2020

Der Haushaltsplan für das Jahr 2020

wird festgesetzt im **Verwaltungshaushalt**
in den Einnahmen und Ausgaben auf

23.877.900,00€

und im **Vermögenshaushalt**
in den Einnahmen und Ausgaben auf

7.422.000,00 €

In den folgenden Ausführungen werden sowohl der Haushaltsansatz als auch die Sollstellungen und die Istzahlungen getrennt nach Gruppierungen gegenübergestellt.

Einnahmen Verwaltungshaushalt:

Im Bereich der **Hauptgruppe 0 (Steuern, allgemeine Zuweisungen)** ist festzustellen, dass derzeit im Bereich der Realsteuern ein höheres Soll (Ansatz ca. 2,784 Mio. € zu ca. 4,1 Mio. € im Soll) zu verzeichnen ist.

Im Bereich der Gewerbesteuer wird t derzeit ein Soll von 3,1 Mio. € erreicht. Die Nachzahlungen aus Veranlagungen betragen aktuell 731.000 €.

Die Istzahlungen entsprechen den zeitlich festgesetzten Sollstellungen. Abzüglich den Niederschlagungen in Höhe von ca. 170.000 €.

Bei den Beteiligungsbeträgen an der Einkommenssteuer zeichnen sich für das Jahr 2020 Mindereinnahmen ab. Im 1. Quartal wurden noch 1,5 Mio. € eingenommen und im 2. Quartal nur noch 1,2 Mio. €. Das 3. Quartal steht noch aus. Ebenfalls ist beim Einkommenssteuerersatz mit einer Reduzierung zu rechnen (Plan 427.000 €, derzeitiges Soll 160.000 €). Der Anteil an der Umsatzsteuer bewegt sich im Rahmen der Planzahlen.

| Steuern, allgemeine Zuweisungen -Hauptgruppe : 0 | | | | |
|---|------------------------|-----------------------|-----------------------|---|
| | Ansatz | Soll | IST | Gruppierungstext |
| 00 | 2.784.000,00 € | 4.182.082,46 € | 3.199.362,96 € | Realsteuern |
| 01 | 6.825.000,00 € | 3.283.176,79 € | 3.283.176,79 € | Gemeindeanteil an Gemeinschaftssteuern |
| 02 | 27.000,00 € | 31.705,00 € | 30.515,00 € | Andere Steuern |
| 03 | 9.000,00 € | 9.045,40 € | 9.045,40 € | Steuerähnliche Einnahmen |
| 04 | 1.400.000,00 € | 1.411.252,00 € | 1.058.439,00 € | Schlüsselzuweisungen |
| 06 | 712.500,00 € | 404.111,92 € | 449.454,24 € | Sonstige allg. Zuweisungen |
| 08 | 90.000,00 € | 53.855,77 € | 53.855,77 € | Allgemeine Zuweisungen aus besond. Abrechnungsverfahren |
| | 11.847.500,00 € | 9.375.229,34 € | 8.083.849,16 € | |

Im Bereich der **Hauptgruppe 1 (Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb)** sind die inneren Verrechnungen aus dem Bereich Bauhof in den Sollstellungen zum 30.09.2020 enthalten. Im Ist fehlen diese noch.

| Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb - Hauptgruppe : 1 | | | | |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--|
| | Ansatz | Soll | IST | Gruppierungstext |
| 10 | 98.100,00 € | 63.127,40 € | 77.830,61 € | Verwaltungsgebühren |
| 11 | 3.034.700,00 € | 2.722.634,34 € | 2.088.777,53 € | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte |
| 13 | 260.600,00 € | 184.421,99 € | 198.716,97 € | Einnahmen aus Verkauf |
| 14 | 386.500,00 € | 358.604,62 € | 283.308,93 € | Mieten und Pachten |
| 15 | 315.600,00 € | 328.769,10 € | 307.395,52 € | Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen |
| 16 | 2.147.600,00 € | 1.740.056,39 € | 41.018,20 € | Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts |
| 17 | 1.607.500,00 € | 1.943.978,92 € | 1.429.908,26 € | Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke |
| | 7.850.600,00 € | 7.341.592,76 € | 4.426.956,02 € | |

Der Bereich der **Hauptgruppe 2 (Sonstige Finanzeinnahmen)** stellt sich wie folgt dar:

| Sonstige Finanzeinnahmen - Hauptgruppe : 2 | | | | |
|---|-----------------------|-----------------------|---------------------|--|
| | Ansatz | Soll | IST | Gruppierungstext |
| 20 | 4.500,00 € | 2.551,80 € | 2.551,80 € | Zinseinnahmen |
| 21 | 116.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € | Gewinnanteile von wirtschaftl. Unternehmen und aus Beteilig. |
| 22 | 217.000,00 € | 222.884,19 € | 172.584,19 € | Konzessionsabgaben |
| 26 | 18.400,00 € | 26.550,00 € | 15.847,34 € | Weitere Finanzeinnahmen |
| 27 | 3.823.900,00 € | 3.868.838,25 € | 0,00 € | Kalkulatorische Einnahmen |
| | 4.179.800,00 € | 4.120.824,24 € | 190.983,33 € | |

Die kalkulatorischen Einnahmen sind bereits in den Soll- Zahlen enthalten.

Ausgaben Verwaltungshaushalt:

Im Bereich der **Hauptgruppe 4 (Personalausgaben)** ist festzustellen, dass die Personalkosten dem derzeitigen Stand entsprechen.

| Personalausgaben - Hauptgruppe : 4 | | | | |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--|
| | Ansatz | Soll | IST | Gruppierungstext |
| 40 | 72.400,00 € | 32.731,48 € | 32.731,48 € | Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit |
| 41 | 5.009.000,00 € | 3.391.789,73 € | 3.391.789,73 € | Dienstbezüge und dgl. |
| 43 | 589.900,00 € | 379.162,73 € | 418.512,73 € | Beiträge zu Versorgungskassen |
| 44 | 1.008.400,00 € | 675.998,27 € | 675.998,27 € | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung |
| 45 | 78.400,00 € | 35.168,12 € | 58.381,45 € | Beihilfen, Unterstützungen u.ä. |
| 46 | 3.100,00 € | 0,00 € | 0,00 € | Personalnebenausgaben |
| | 6.761.200,00 € | 4.514.850,33 € | 4.577.413,66 € | |

Im Bereich der **Hauptgruppe 5 (Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand)** ist die Entwicklung mit nach unten zeigender Tendenz. Einige veranschlagte Unterhaltsmaßnahmen wurden Corona-Bedingt noch nicht ausgeführt.

| Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand - Hauptgruppe : 5 | | | | |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---|
| | Ansatz | Soll | IST | Gruppierungstext |
| 50 | 148.400,00 € | 23.979,14 € | 23.791,86 € | Unterhalt der Grundstücke und baulichen Anlagen |
| 51 | 772.900,00 € | 493.872,60 € | 487.411,20 € | Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Vermögens |
| 52 | 277.500,00 € | 124.429,17 € | 111.203,59 € | Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände u.ä. |
| 53 | 39.900,00 € | 16.149,88 € | 14.358,87 € | Mieten und Pachten |
| 54 | 933.900,00 € | 511.429,00 € | 450.662,54 € | Bewirtschaftung d.Grundstücke und baulichen Anlagen |
| 55 | 116.900,00 € | 87.197,93 € | 83.558,29 € | Haltung von Fahrzeugen |
| 56 | 58.500,00 € | 22.660,49 € | 20.983,23 € | Besondere Aufwendungen für Bedienstete |
| 57 | 79.900,00 € | 23.007,81 € | 22.595,81 € | Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben |
| 58 | 26.900,00 € | 6.748,62 € | 6.748,62 € | Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben |
| | 2.454.800,00 € | 1.309.474,64 € | 1.221.314,01 € | |

Im Bereich der **Hauptgruppe 6 (Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand)** wurden die inneren Verrechnungen der Bauhofleistungen zum 30.09.2020 bereits im Soll verbucht. Die Abwicklung im Ist steht noch aus. Ebenfalls sind die kalkulatorischen Kosten bereits im Soll enthalten. Diese Ausgaben liegen im Rahmen der zeitlichen Entwicklung.

| Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand - Hauptgruppe : 6 | | | | |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--|
| | Ansatz | Soll | IST | Gruppierungstext |
| 60 | 16.700,00 € | 5.442,00 € | 5.442,00 € | Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben |
| 63 | 1.174.150,00 € | 741.196,28 € | 712.867,20 € | Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben |
| 64 | 534.000,00 € | 458.440,17 € | 448.909,35 € | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle |
| 65 | 253.350,00 € | 153.486,88 € | 158.219,41 € | Geschäftsausgaben |
| 66 | 32.400,00 € | 22.049,18 € | 21.649,18 € | Weitere allgemeine sächliche Ausgaben |
| 67 | 2.338.600,00 € | 1.850.112,65 € | 137.674,46 € | Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts |
| 68 | 3.823.900,00 € | 3.868.838,25 € | 0,00 € | Kalkulatorische Kosten |
| | 8.173.100,00 € | 7.099.565,41 € | 1.484.761,60 € | |

Die Ausgaben der **Hauptgruppe 7 (Zuweisungen und Zuschüsse)** sind in einer dem jetzigen Zeitpunkt entsprechende Höhe.

| Zuweisungen u. Zuschüsse - Hauptgruppe : 7 | | | | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|--|
| | Ansatz | Soll | IST | Gruppierungstext |
| 70 | 357.800,00 € | 285.789,24 € | 263.412,24 € | Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale od. ähnl. Einrichtungen |
| 71 | 480.900,00 € | 460.094,56 € | 343.327,16 € | Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für lfd. Zwecke |
| | 838.700,00 € | 745.883,80 € | 606.739,40 € | |

Im Bereich der **Hauptgruppe 8 (Sonstige Finanzausgaben)** entsprechen die Sollstellungen und die Istbuchungen den vorliegenden Unterlagen.

| Sonstige Finanzausgaben - Hauptgruppe : 8 | | | | |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------|
| | Ansatz | Soll | IST | Gruppierungstext |
| 80 | 186.200,00 € | 152.193,28 € | 144.658,33 € | Zinsausgaben |
| 81 | 280.000,00 € | 125.076,00 € | 125.076,00 € | Steuerbeteiligungen |
| 83 | 4.000.000,00 € | 3.986.988,00 € | 2.990.241,00 € | Allgemeine Umlagen |
| 84 | 11.000,00 € | 7.939,00 € | 7.936,00 € | Weitere Finanzausgaben |
| 86 | 1.172.900,00 € | 0,00 € | 0,00 € | Zuführung zum Vermögenshaushalt |
| | 5.650.100,00 € | 4.272.196,28 € | 3.267.911,33 € | |

Einnahmen Vermögenshaushalt:

Die Einnahmen im Vermögenshaushalt (**Hauptgruppe 3**) entsprechen den Planungen. Für die Fördermaßnahmen wurden Auszahlungsanträge gestellt. Die Rückmeldung der Zuschussgeber steht noch aus.

| Hauptgruppe 3 - Finanzeinnahmen | | | | |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---|
| | Ansatz | Soll | IST | Gruppierungstext |
| 30 | 1.172.900,00 € | 0,00 € | 0,00 € | Zuführung vom Verwaltungshaushalt |
| 31 | 4.650.100,00 € | 3.093.146,19 € | 3.093.146,19 € | Entnahmen aus Rücklagen |
| 32 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | Rückflüsse von Darlehen |
| 33 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | Einnahmen aus der Veräußerung von Beteiligungen, Rückflüsse von Kapitaleinlagen |
| 34 | 0,00 € | 5.605,75 € | 5.605,75 € | Einnahmen aus der Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens |
| 35 | 40.000,00 € | 5.000,00 € | 5.000,00 € | Beiträge und ähnliche Entgelte |
| 36 | 1.559.000,00 € | 284.840,48 € | 265.033,00 € | Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen u. Investitionsförderungsmaßnahmen |
| | 7.422.000,00 € | 3.388.592,42 € | 3.368.784,94 € | |

Ausgaben Vermögenshaushalt:

Die Ausgaben im Vermögenshaushalt (**Hauptgruppe 9**) entsprechen dem derzeitigen Planungsstand der laufenden Baumaßnahmen. Für verschiedene Baumaßnahmen stehen allerdings noch Rechnungen aus.

| Hauptgruppe 9 - Finanzausgaben | | | | |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--|
| | Ansatz | Soll | IST | Gruppierungstext |
| 93 | 527.000,00 € | 105.269,59 € | 86.540,31 € | Vermögenserwerb |
| 94 | 3.415.000,00 € | 917.400,97 € | 915.611,52 € | Baumaßnahmen |
| 95 | 2.129.000,00 € | 702.742,95 € | 702.742,95 € | Baumaßnahmen |
| 97 | 1.241.000,00 € | 1.202.031,36 € | 1.136.534,66 € | Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen |
| 98 | 110.000,00 € | 15.250,67 € | 15.250,67 € | Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen |
| | 7.422.000,00 € | 2.942.695,54 € | 2.856.680,11 € | |

Kassenstand zum 30.09.2020:

Rücklagen: 5.558.486,94 €
Kassenstand **1.838.350,94 €**

Schuldenstand zum 30.09.2020: **-5.731.113,00 €.**

Kassenstand zum 30.09.2019:

Rücklagen: 2.558.033,00 €
Kassenstand **4.402.378,41 €**

Schuldenstand zum 30.09.2019: **- 7.001.483,41 €**

Fazit:

Die Entwicklung des Gesamthaushaltes stellt sich derzeit noch positiv dar.

Bei den Einnahmen ist trotz Corona-Krise kein Einbruch zu verzeichnen. Dies ist zum einen den hohen Gewerbesteuererinnahmen und auch den Ersatzleistungen im Kindergartenbereich geschuldet.

Die Liquidität ist sichergestellt und befindet sich auf einem stabilen Niveau.

zur Kenntnis genommen

TOP 3 Wasserversorgung - Nachkalkulation Gebühren 2019 Information

Sachverhalt:

Im Bereich der Wasserversorgung wurde die Nachkalkulation der Gebühren mit den Ist-Werten aus 2019 vorgenommen.

Die Nachkalkulation hat ergeben, dass der Gebührenbedarf 4,71 € beträgt.
(Gebühr ab 2017: 4,13 €, Nachkalkulation 2017: 4,37 €, Nachkalkulation 2018: 4,16 €)

Diese Gebühr würde bewirken, dass die kalkulierten Ausgaben und die vorhandenen Defizite in den Jahren 2020 und 2021 gedeckt würden.

Bei Ermittlung der Gebühr für den Kalkulationszeitraumes im Jahr 2016 wurde von niedrigeren Planwerten ausgegangen. Grundsätzlich wurde bei den Schätzwerten von einem Rückgang der Rohrbrüche und somit sinkenden Ausgaben ausgegangen.

Die Entwicklung der Ausgaben im Bereich der Wasserversorgung war und ist nicht kalkulierbar.

Weiter bewirken die sinkenden Verkaufsmengen auch eine Erhöhung der Gebühren. Die Kalkulation wurde mit 410.000 cbm Wasser durchgeführt. Der tatsächliche Verbrauch liegt jedoch bei ca. 396.000 cbm.

In der Nachkalkulation für wird diese Wassermenge auch für den Wasserpreis zugrunde gelegt.

Die Ursprungskalkulation zur Festsetzung des Wasserpreises ab 2018, sowie die Nachkalkulation 2019 liegen der Vorlage bei.

Für die Ermittlung des Gebührenbedarfs in der Nachkalkulation 2019 wurden für die Jahre 2020 und 2020 die aktuellen Haushaltsplanzahlen mit Finanzplanung zugrunde gelegt.

Der in der Nachkalkulation ermittelte Gebührenbedarf in Höhe von 4,71€ resultiert zum einen bereits aus dem nachkalkulierten Gebührenbedarf aus den Jahren 2017, 2018 und auch 2019 und zum anderen aus den aktuellen Planzahlen.

Im Jahr 2019 wurden erneut die geplanten Ausgaben um ca. 100.000 € überschritten, so dass das bisherige Defizit nur in einem geringeren Umfang, wie geplant reduziert werden konnte.

Derzeit werden alle Investitionen über die Abschreibung in die Gebühren mit einberechnet.

Zwischenzeitlich fand ein Gespräch mit einem internationalen Ingenieurunternehmen statt, das u.a. ganzheitliche Projektlösungen im Bereich Wasser anbietet. Diese begleiten die Projekte vom Masterplan über alle Konzept- und Planungsphasen bis hin zur Bauausführung. Hierzu wird der Stadt Obernburg a.Main in Kürze ein Angebot unterbreitet.

zur Kenntnis genommen

| | |
|--------------|---------------------|
| TOP 4 | Bekanntgaben |
|--------------|---------------------|

| | |
|----------------|--|
| TOP 4.1 | Fördermöglichkeiten nach RZWas 2018 |
|----------------|--|

| | |
|--------------|-----------------|
| TOP 5 | Anfragen |
|--------------|-----------------|

| | |
|----------------|---|
| TOP 5.1 | Bauliche Ertüchtigung des Radweges an der B426 |
|----------------|---|

| | |
|----------------|--|
| TOP 5.2 | vermehrtes Rattenaufkommen in Obernburg und Eisenbach |
|----------------|--|

Mit Dank für die rege Mitarbeit schließt 1. Bürgermeister Dietmar Fieger um 19:54 Uhr die öffentliche Sitzung des Verwaltungs-, Personal- und Finanzausschusses.

Dietmar Fieger
1. Bürgermeister

Bettina Knestele
Schriftführer/in