



PROTOKOLL

Körperschaft:	Stadt Elsfleth	
Gremium:	Finanzausschuss - 3. Sitzung (2021/2026) -	
Sitzung am:	Dienstag, 11. Oktober 2022	
Sitzungsort:	Heye-Stiftung, Rathausplatz 3, 26931 Elsfleth	
Sitzungsbeginn:	18.00 Uhr	Sitzungsende: 18.40 Uhr

Die Sitzung setzte sich aus öffentlichen Tagesordnungspunkten zusammen.

Das Ergebnis der Beratung ergibt sich aus den Anlagen, die Bestandteil dieses Protokolls sind.

Vorsitzender:	Ratsherr Böck
	Bürgermeisterin Fuchs
Sachbearbeiter u. Protokollführer:	Verw.-Ang. Thümler Dipl.-Ing. Doyen

TEILNEHMERVERZEICHNIS

Körperschaft:	Stadt Elsfleth
Gremium:	Finanzausschuss
Sitzung am:	11.10.2022

Ausschussmitglieder	Bemerkungen
Ratsherr Böck	Vorsitzender
Ratsherr Thümler	
Ratsherr Doormann	
Ratsherr Buse	
Stellv. Bürgermeister Osterloh	für stellv. Bürgermeister Nieß
Ratsherr Röhl	
Ratsherr Bhattacharyya-Wiegmann	für Ratsfrau Wiegmann

Sonstige Sitzungsteilnehmer	Bemerkungen
Bürgermeisterin Fuchs	
Verw.-Ang. Thümler	als Sachbearbeiterin u. Protokollführerin
Dipl.-Ing. Doyen	
Stellv. Bürgermeisterin Göhr-Weber	als Gast

entschuldigt fehlte	Bemerkungen
Gleichstellungsbeauftragte Frau Ralle-Klein	
Beigeordneter Bierbaum	
Beigeordneter Böner	

Zuhörer: NWZ, Frau Merle Ulrich

VERZEICHNIS DER TAGESORDNUNGSPUNKTE

Körperschaft:	Stadt Elsfleth
Gremium:	Finanzausschuss
Sitzung am:	11.10.2022

Tagesordnung:

1. Eröffnung der Sitzung
2. Feststellung der ordnungsgemäßen Ladung und Beschlussfähigkeit
3. Feststellung der Tagesordnung
4. Genehmigung des Protokolls über die Sitzung vom 03. Februar 2022
5. Einwohnerfragestunde
6. Berichtswesen der Stadt Elsfleth zum 01.10.2022
7. Anträge und Anfragen

Körperschaft: Stadt Elsfleth
Gremium: Finanzausschuss
Sitzung am: 11.10.2022

Tagesordnungspunkt 1.

Eröffnung der Sitzung

Ratsherr Böck eröffnete als Ausschussvorsitzender um 18.00 Uhr die Sitzung.

Tagesordnungspunkt 2.

Feststellung der ordnungsgemäßen Ladung und Beschlussfähigkeit

Der Ausschussvorsitzende stellte die ordnungsgemäße Einberufung sowie die Beschlussfähigkeit des Ausschusses fest.

Tagesordnungspunkt 3.

Feststellung der Tagesordnung

Die Tagesordnung wurde einstimmig festgestellt und genehmigt.

Tagesordnungspunkt 4.

Genehmigung des Protokolls über die Sitzung vom 03. Februar 2022

Das Protokoll über die Sitzung vom 03. Februar 2022 wurde einstimmig genehmigt.

Tagesordnungspunkt 5.

Einwohnerfragestunde

Es wurden keine Fragen in der Einwohnerfragestunde gestellt.

Körperschaft:	Stadt Elsfleth
Gremium:	Finanzausschuss
Sitzung am:	11.10.2022

Tagesordnungspunkt 6.

Berichtswesen der Stadt Elsfleth zum 01.10.2022

Sach- und Rechtslage

Frau Bernhardt wird in der Sitzung einen Bericht zum Haushalt 2022 abgeben. Anhand einer Präsentation wird der Sachstand der Investitionen erläutert und die wesentlichen Entwicklungen der Ergebnisrechnung dargestellt.

Bericht

Frau Thümler berichtete anhand einer Power-Point-Präsentation über den Sachstand der Investitionen und erläuterte die wesentlichen Entwicklungen der Ergebnisrechnung. Anschließend gab sie einen Überblick über die Aussichten der Haushaltsjahre 2022 und 2023.

- **Investitionsprogramm 2022**

Sämtliche Investitionsmaßnahmen in den Teilhaushalten wurden durchgeführt oder es sind Aufträge erteilt worden, bis auf:

Fachdienst 1

Im Rahmen des DigitalPaktes sollte für die Grundschulen Lienen und Moorriem IServ angeschafft werden. Lt. Förderrichtlinien muss der Netzwerk- und der W-Lan-Ausbau vorrangig durchgeführt werden. Daher mussten die veranschlagten Mittel für den Erwerb von Iserv für Lienen und Moorriem für den Netzwerk- und W-Lan-Ausbau verwendet werden. Der Erwerb von Iserv für Lienen und Moorriem muss in den kommenden Jahren aus Eigenmitteln finanziert werden.

Für die Lüftungsanlage im Hallenbad wurden Ausgaben in Höhe von 360.000,00 € und ein Zuschuss in Höhe von 108.000,00 € veranschlagt. Die Planungen durch das Ingenieurbüro stehen kurz vor dem Abschluss. Nach der aktuellen Kostenberechnung kostet die Maßnahme 685.500,00 €. Der Zuschuss aus der Kommunalrichtlinie beträgt 25 %. Es wird nach weiteren Fördermöglichkeiten gesucht. Im Haushalt 2023 müssen zusätzliche Mittel veranschlagt werden und es werden Haushaltsreste gebildet.

Fachdienst 2

Bei den veranschlagten 167.600,00 € für den Erwerb von Grundstücken handelt es sich um folgende Ankäufe:

Die Beurkundung für den Erwerb der Straßenfläche Segelmacherweg findet bis Ende 2022 statt.

Der Erwerb der Fläche für den Fuß- und Radweg (Oberrege zum Plantanenweg) ist noch in Verhandlung.

Fachdienst 3:

Für die Baumaßnahme Feuerwehr Altenhuntrorf liegen die Baugenehmigung und die Prüfstatik noch nicht vor. Für die veranschlagten Mittel in Höhe von 407.800,00 € wird ein Haushaltsrest gebildet.

Für die Baumaßnahme Feuerwehr Bardenfleth werden zurzeit die Unterlagen für den Bauantrag zusammengestellt. In nächster Zeit soll dieser beim Landkreis Wesermarsch eingereicht werden. Anschließend erfolgt die Ausschreibung. Für die veranschlagten Mittel in Höhe von 400.000,00 € wird ein Haushaltsrest gebildet. Der veranschlagte Zuschuss (Feuerschutzsteuer) ist eingegangen.

Die Aufträge für den Erwerb der Tauchpumpen für die Feuerwehren Neuenfelde und Bardenfleth wurden bereits erteilt. Die Lieferung erfolgt jedoch erst im Mai 2023, daher werden für diese Maßnahmen Haushaltsreste gebildet.

Für den Erwerb der Rettungssätze für die Feuerwehren Elsfleth und Altenhuntrorf läuft derzeit die Ausschreibung. Evtl. müssen hier Haushaltsreste gebildet werden.

Fachdienst 4:

Es wurden bereits Aufträge im Wert von 12.000,00 € für den Erwerb von Spielgeräten für Spielplätze erteilt. 20.000,00 € sind für den Spielplatz Hohe Kämpe vorgesehen, die Verlegung des Spielplatzes ist für 2023 geplant. Für diese Maßnahme wird daher ein Haushaltsrest gebildet.

Für den Neubau des Gerätehauses beim Sportplatz Eckfleth werden zurzeit die Unterlagen für den Bauantrag zusammengestellt. Für die veranschlagten Mittel in Höhe von 36.000,00 € wird ein Haushaltsrest gebildet.

Da der Ankauf der Fläche für den Fuß- und Radweg (Oberrege zum Plantanenweg) noch in Verhandlung ist, konnte die Erstellung des Fuß- und Radwegs noch nicht erfolgen. Für die veranschlagten Mittel in Höhe von 30.000,00 € wird ein Haushaltsrest gebildet.

Städtebauförderung

Die Baumaßnahmen Boltenhof, Wempe-Platz und Bahnplatt wurden 2022 fertig gestellt, es fehlen lediglich noch die Schlussrechnungen.

Der Kaufvertrag für den Ankauf der Weserstraße 4+6 wurde im September unterzeichnet.

Die Ausschreibung für die Maßnahme Mittelstraße soll Ende 2022 erfolgen. Haushaltsmittel bzw. Haushaltsreste sind für diese Maßnahme vorhanden.

Die Ausschreibung für die Maßnahme Steinstraße/Rathausplatz bis Nicolai-Platz soll Anfang 2023 erfolgen. Haushaltsmittel bzw. Haushaltsreste sind für diese Maßnahme vorhanden.

Risiken im Investitionshaushalt

Ein Risiko im Investitionshaushalt stellen die Baumaßnahmen Feuerwehr Altenhuntrorf und Feuerwehr Bardenfleth dar, weil die Ausschreibungen für diese Baumaßnahmen noch nicht erfolgt sind. Hier werden aufgrund der Baukostenerhöhung mehr Kosten als bisher veranschlagt entstehen.

• Ergebnishaushalt

Frau Thümmler erläuterte, dass zum jetzigen Zeitpunkt der Haushaltsplan 2022 eingehalten wird. Die Summe der ordentlichen Erträge wird voraussichtlich erzielt werden; die Summe der ordentlichen Aufwendungen wird nicht überschritten werden. Die Ergebnisrechnung wurde mit Stand vom 11.10.2022 dargestellt.

Die Gewerbesteuer (P1.1.2.611000.029-301300) wurde mit 3,6 Mio. € veranschlagt. Mit Stand 11.10.2022 besteht ein Mehrertrag von 505.281,82 €. Dieser Mehrertrag ist durch die Festsetzungen für Vorjahre entstanden. Die Vorauszahlungen waren nicht so hoch. Bis zum Jahresende werden noch Bescheide vom Finanzamt festgesetzt.

Bei den Finanzausgleichszahlungen (Gewerbesteuerumlage, Kreisumlage, Schlüsselzuweisungen usw.) werden Mehraufwendungen bzw. Mindererträge in Höhe von insgesamt 34.940,00 € entstehen. Bei den Gemeindeanteilen an der Einkommenssteuer und Umsatzsteuer (P1.1.2.611000.040.00 – 302100 + 302200) kommt es zu Mehrerträgen, diese können zur Deckung der Defizite verwendet werden. Außerdem hat der Nds. Landtag eine Ausgleichszahlung für Einkommensteuerausfälle aufgrund der Kindergeld-Sonderzahlung beschlossen. Die genaue Höhe für die Stadt Elsfleth wurde noch nicht festgelegt. Die Auszahlung erfolgt im Dezember 2022.

Zur Überprüfung elektrischer Anlagen (422100) wurden folgende Ansätze veranschlagt:

- GS Elsfleth (P1.1.1.211000.030.01)	1.600,00 €
- GS Lienen (P1.1.1.211000.030.02)	1.000,00 €
- GS Moorriem (P1.1.1.211000.030.03)	1.200,00 €
- Hallenbad (P1.1.1.424000.034.00)	600,00 €
- Sportplatz Elsfleth (P1.2.4.424000.060.04)	500,00 €
- Rathaus (P1.2.4.111000.075.01)	1.300,00 €

Der Auftrag wurde erteilt, wegen Personalmangel bei der Firma kann die Ausführung der Arbeiten jedoch erst im März 2023 stattfinden. Hierfür werden Rückstellungen gebildet.

Für das Hallenbad (P1.1.1.424000.034.00 – 421100) wurden im Haushalt 2022 für den Austausch der Beckenwasserpumpe 17.000,00 € veranschlagt. Diese Maßnahme wurde für die Instandhaltung der Damen- und Herrenduschen im Hallenbad verwendet und muss daher im Haushaltsplan 2023 neu veranschlagt werden.

Bei dem Produkt Baubetriebshof (P1.2.4.573000.010.00 – 421100) sind im Haushalt 2022 für die Instandhaltung der Wasserleitungen 6.000,00 € veranschlagt. Die Handwerksbetriebe haben für die Ausführung der Arbeiten momentan jedoch keine Zeit, sodass hierfür eine Rückstellung gebildet wird.

Für die offene Wasserhaltung (P1.2.4.551000.047.00 – 421200) wurden für die Instandhaltung von drei Regelungsbauwerken in Oberhammelwarden 15.000,00 € veranschlagt. Die Fertigstellung in 2022 ist jedoch fraglich, deshalb werden hierfür evtl. Rückstellungen gebildet.

Für die Bewirtschaftungskosten (424100) ist der geplante Ansatz für 2022 ausreichend. Durch die KWL-Ausschreibung sind die Preise für Strom und Gas bis zum 31.12.2023 fest. Aufgrund steigender Kosten beim OOWV und der undurchsichtigen politischen Lage im nächsten Jahr wird der Ansatz für das Jahr 2023 und die Folgejahre angepasst werden müssen.

- **Aussichten 2022**

In der Haushaltsplanung 2022 ist ein Fehlbetrag in Höhe von 544.400,00 € geplant. Nach aktuellen Einschätzungen kann der Haushalt 2022 eingehalten werden. Nach heutigem Stand entsteht hier kein Fehlbetrag, was sich jedoch bis Jahresende noch ändern kann. Es besteht sogar die Möglichkeit, dass ein Haushaltsausgleich erreicht werden kann. Die Erstellung eines Nachtragshaushaltsplanes ist z. Z. nicht erforderlich. Die Möglichkeit besteht bis zum 31.12.2022.

- **Aussichten ab 2023**

Für die Gewerbesteuererträge ab 2023 ist eine Erhöhung geplant. Der genaue Betrag steht noch nicht fest. Der Ansatz wird in den Haushaltsberatungen 2023 angepasst. Die Verwaltung kann die Höhe der Gewerbesteuer erst genauer schätzen, wenn die Jahresveranlagung erfolgt ist. Grundsätzlich schätzt die Verwaltung die Gewerbesteuer vorsichtig ein und besondere Fälle werden berücksichtigt.

Berechnungen für die Schlüsselzuweisungen und die Kreisumlage für 2023 liegen der Stadt Elsfleth vom Landkreis Wesermarsch noch nicht vor. Eigene Berechnungen sind noch nicht fertiggestellt. Es ist davon auszugehen, dass die Schlüsselzuweisungen und die Kreisumlage sich ungefähr in dem Rahmen der bisher veranschlagten Ansätze im Haushalt 2022 bewegen werden. Es erfolgt eine genaue Anpassung für den Haushalt 2023.

Die Gewerbesteuerumlage bemisst sich nach den Gewerbesteuererträgen. Da die Gewerbesteuererträge in der Planung ab 2023 erhöht werden sollen, wird die Gewerbesteuerumlage entsprechend erhöht.

Laut Haushaltsplanung 2022 weisen die Haushaltsjahre 2023 bis 2025 Fehlbeträge aus. Mit einer Sonderzahlung vom Landkreis Wesermarsch ist für 2023 nicht zu rechnen. Aufgrund der hohen Inflation und der stetig steigenden Strom- und Gaspreise ist davon auszugehen, dass die Fehlbeträge für die Folgejahre bestehen bleiben oder höher ausfallen. Die Verwaltung wird eine Steuererhöhung prüfen und im Finanzausschuss Ende November 2022 vorstellen.

Körperschaft:	Stadt Elsfleth
Gremium:	Finanzausschuss
Sitzung am:	11.10.2022

Tagesordnungspunkt 7.

Anträge und Anfragen

Es lagen keine Anträge und Anfragen vor.