

BESCHLUSSAUSFERTIGUNG

Gremium:	Haupt- und Finanzausschuss	Datum:	01.10.2019
Behandlung:	Vorberatung	Aktenzeichen:	1/1161-01-22
Öffentlichkeitsstatus	öffentlich	Vorlage Nr.	1-2466/19/22-169
Sitzungsdatum:	24.09.2019	Niederschrift:	22/HFA/008

Haushaltssituation der Ortsgemeinde Lissendorf - Aufstellung Haushaltsplanung in zukünftigen Jahren

Sachverhalt:

Ortsbürgermeister Mathey gab einen Überblick über die aktuelle finanzielle Situation der Ortsgemeinde Lissendorf.

Insbesondere wurde auf die Entwicklung im Forsthaushalt eingegangen.

Revierförster Norbert Bischof informierte über den Zustand des Waldes aufgrund der trockenen Sommers. Durch den starken Befall der Fichten durch den Käfer sind die Preise um die Hälfte gesunken. Es wird mit einem weiteren Preisverfall gerechnet.

Wenn das Wetter weiter so heiß bleibt, wird die Fichte hier in den Wäldern nicht mehr überleben können.

Es wird auf Naturverjüngung gesetzt. Eine breite Mischung der Baumarten ist erwünscht.

Bei einem jährlichen Einschlag von 2.00 fm wird der Forst in Zukunft keinen Gewinn mehr wirtschaften können. Maximal ist mit einer schwarzen Null zu rechnen. Teilweise werden auch Defizite erwartet.

Es sollen in der Zukunft Förderprogramme des Landes kommen. Hierzu können aber noch keine Aussagen getroffen werden.

Welche Alternative bestehen für die Bewirtschaftung des Walder:

- Wald nur als Erholungsgebiet, keine Nutzung als Wirtschaftswald mehr
- Schmuckreisigkultur
- Verkauf von Waldflächen
- Verpachtung des Waldes
- Aufstellung von Windrändern

Die Ortsgemeinde Lissendorf wird diese Entwicklung weiter beobachten.

Für die zukünftige Haushaltsplanung soll ein 5-Jahres-Plan aufgestellt werden, der alle Investitionen und Unterhaltungsmaßnahme auflistet.

Bei Unterhaltungsmaßnahmen soll Maßnahmen ab einer Größenordnung von 2.500 € erfasst werden.

Die Maßnahmen sollen nach Jahren und Prioritäten sortiert werden.

OB Mathey erstellt mit der Verwaltung eine Vorschlagsliste, welche dann an die Ausschussmitglieder verteilt wird mit der Bitte, um Ergänzung.

Danach soll der Plan in den Ortsgemeinderat.

Beschluss:

- keine Beschlussfassung -

Ortsgemeinde Lissendorf

Abstimmungsergebnis: keine Abstimmung

Übersicht Finanzdaten OG Lissendorf

Entwicklung Finanzmittelbestand

Jahr	Bestand	Veränderung	je EW	Zinsen	Zinssatz in %	KEF	Bemerkung
31.12.2010	- 2.018.551,49 €		- 1.789,50 €				
31.12.2011	- 1.740.919,80 €	277.631,69 €	- 1.734,86 €	44.281,06 €	2,311		
31.12.2012	- 1.941.311,59 €	- 200.391,79 €	- 1.785,94 €	42.834,15 €	2,311	43.000,00 €	
31.12.2013	- 1.994.076,40 €	- 52.764,81 €	- 1.082,02 €	44.002,13 €	2,311 u. 1,951	43.000,00 €	
31.12.2014	- 1.168.585,95 €	825.490,45 €	- 1.098,30 €	19.976,95 €	1,281 u. 1,108	43.000,00 €	Zahlung 900.000 € vom Land
31.12.2015	- 1.230.986,32 €	- 62.400,37 €	- 938,86 €	5.282,79 €	0,361	43.000,00 €	
31.12.2016	- 1.003.645,65 €	227.340,67 €	- 927,58 €	2.992,31 €	0,272	43.000,00 €	
31.12.2017	- 1.006.048,32 €	- 2.402,67 €	- 865,30 €	2.905,68 €	0,272	43.000,00 €	
31.12.2018	- 956.154,48 €	49.893,84 €	- 870,81 €	2.726,79 €	0,272	43.000,00 €	
31.12.2019	- 632.254,48 €	323.900,00 €	- 572,18 €			43.000,00 €	
Gesamtergebnis		1.386.297,01 €		165.001,86 €		344.000,00 €	
Zahlung KEF u. Zuweisung Land							1.244.000,00 €
Aus eigenen Mittel abgebaut							142.297,01 €

Entwicklung Investitionskredite

Jahr	Bestand	Veränderung	je EW	Darlehens- aufnahme	Bemerkung	
31.12.2010	- 2.535.220,11 €		- 2.247,54 €			
31.12.2011	- 2.763.770,93 €	228.550,82 €	- 2.469,86 €	365.248,63 €	Umschuldungen aus Vorjahren	
31.12.2012	- 2.635.612,99 €	- 128.157,94 €	- 2.424,67 €	12.315,00 €		
31.12.2013	- 2.503.136,45 €	- 132.476,54 €	- 2.317,72 €	6.500,00 €		
31.12.2014	- 2.380.723,28 €	- 122.413,17 €	- 2.237,52 €	16.300,00 €		
31.12.2015	- 2.256.966,56 €	- 123.756,72 €	- 2.111,29 €	- €		
31.12.2016	- 2.236.209,51 €	- 20.757,05 €	- 2.066,74 €	66.600,00 €		
31.12.2017	- 2.315.156,93 €	78.947,42 €	- 2.095,16 €	200.015,08 €		
31.12.2018	- 2.219.949,24 €	- 95.207,69 €	- 2.021,81 €	- €		
31.12.2019	- 2.133.755,13 €	- 86.194,11 €	- 1.931,00 €			
		- 401.464,98 €		666.978,71 €		
Abbau Investitionsdarlehen						401.464,98 €

Entwicklung Eigenkapital

Jahr	Bestand		
31.12.2011	337.147,50 €		<i>Ergebnis</i>
31.12.2012	271.063,21 €		<i>Ergebnis</i>
31.12.2013	273.062,23 €		<i>Ergebnis</i>
31.12.2014	1.233.275,66 €		<i>Ergebnis</i>
31.12.2015	1.340.065,44 €		<i>Ergebnis</i>
31.12.2016	1.328.524,44 €		keine JR
31.12.2017	1.319.500,44 €		keine JR
31.12.2018	1.416.611,44 €		keine JR
31.12.2019	1.459.811,44 €		Plan

Entwicklung Ergebnisrechnung F 23

Jahr	Ergebnis		
31.12.2011	47.009,94 €		<i>Ergebnis</i>
31.12.2012	- 66.824,29 €		<i>Ergebnis</i>
31.12.2013	1.959,20 €		<i>Ergebnis</i>
31.12.2014	960.213,43 €		<i>Ergebnis</i>
31.12.2015	106.789,78 €		<i>Ergebnis</i>
31.12.2016	- 11.541,00 €		<i>Planansatz</i>
31.12.2017	- 9.024,00 €		<i>Planansatz</i>
31.12.2018	97.111,00 €		<i>Planansatz</i>
31.12.2019	43.200,00 €		<i>Planansatz</i>

Entwicklung Finanzrechnung F 34

Jahr	Ergebnis		
31.12.2011	49.080,88 €		<i>Ergebnis</i>
31.12.2012	- 72.233,86 €		<i>Ergebnis</i>
31.12.2013	79.024,98 €		<i>Ergebnis</i>
31.12.2014	922.931,55 €		<i>Ergebnis</i>
31.12.2015	85.752,15 €		<i>Ergebnis</i>
31.12.2016	249.360,74 €		<i>vorläufiges Ergebnis</i>
31.12.2017	- 78.308,19 €		<i>vorläufiges Ergebnis</i>
31.12.2018	114.402,49 €		<i>vorläufiges Ergebnis</i>
31.12.2019	389.400,00 €		<i>Planansatz</i>

Einwohner

Jahr	EW
30.06.2010	1.128
30.06.2011	1.119
30.06.2012	1.087
30.06.2013	1.080
30.06.2014	1.064
30.06.2015	1.069
30.06.2016	1.082
30.06.2017	1.105
30.06.2018	1.098
30.06.2019	1.105

Veränderung 2010 bis 2019 -23

Aktuelle Hebesätze OG Lissendorf

Grundsteuer A	550 v. H
Grundsteuer B	700 v. H
Gewerbesteuer	420 v. H

Die OG Lissendorf hat den höchsten Satz bei der Grundsteuer B!

Steueraufkommen

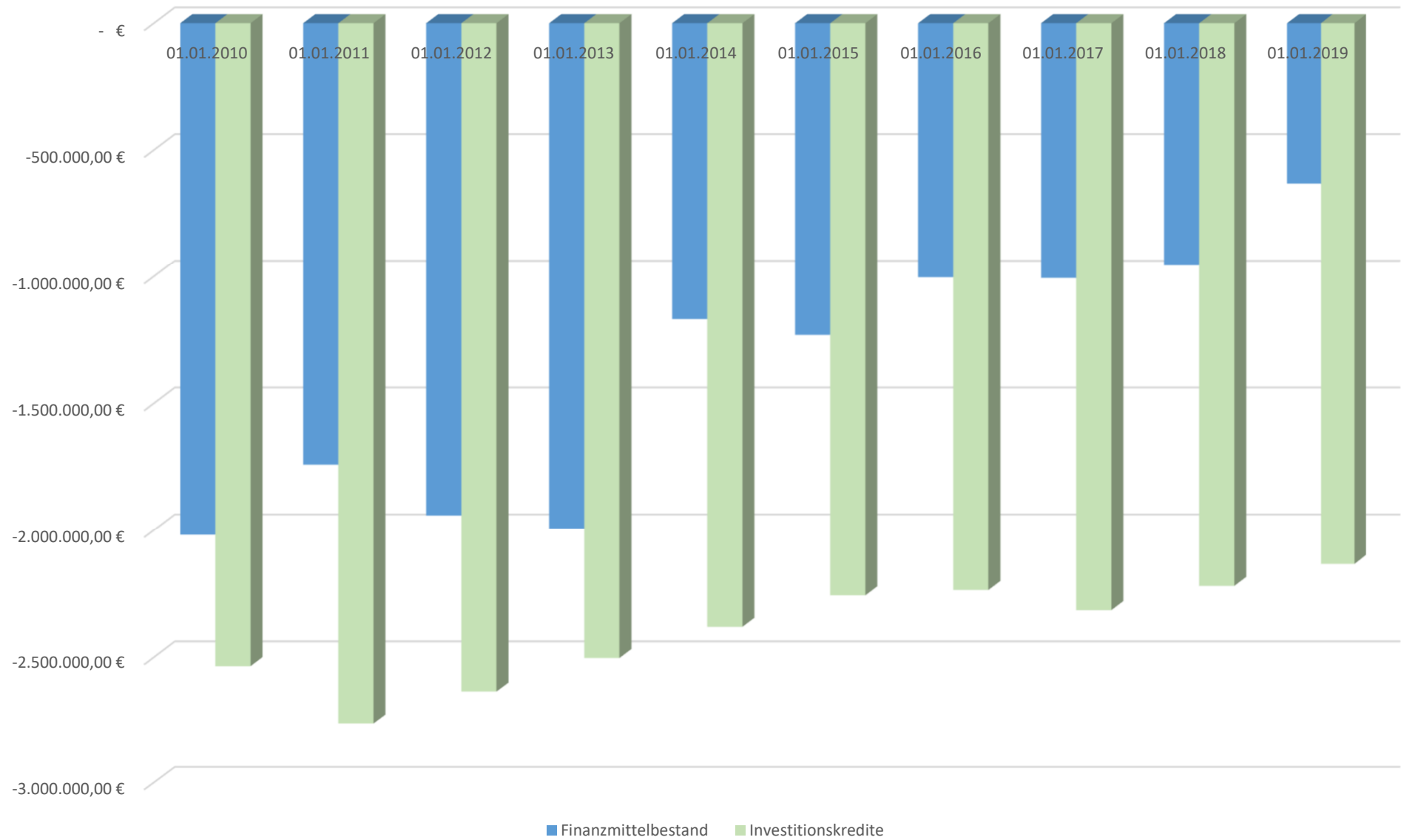
	2019	je EW	je %Punkt
GrSt A	13.362,00 €	12,09 €	24,29 €
GrSt B	196.955,00 €	178,24 €	281,36 €
Gewerbe	92.257,00 €	83,49 €	219,66 €

15.08.2014

Zuwendung aus Ausgleichsstock gemäß § 17 Abs. 1

900.000,00 €

Entwicklung Schulden seit 2010



Steueraufkommen

Jahr	GrSt A	GrSt B	Gewerbesteuer	Gem. ant. EK	Gem.ant. Ust	Familienleis.	Schlüssel- zuweisung	ZS
2011	7.205,65 €	95.375,49 €	132.055,56 €	217.903,76 €	20.418,58 €	26.384,77 €	212.368,00 €	711.711,81 €
2012	10.693,71 €	108.304,16 €	129.791,06 €	253.143,06 €	19.958,72 €	26.384,77 €	219.558,00 €	767.833,48 €
2013	9.885,32 €	112.040,63 €	92.814,20 €	261.414,69 €	20.354,96 €	26.176,41 €	243.172,00 €	765.858,21 €
2014	10.284,28 €	117.171,79 €	127.971,77 €	275.342,34 €	20.738,15 €	28.740,70 €	261.252,00 €	841.501,03 €
2015	13.587,92 €	190.995,11 €	153.546,46 €	301.060,96 €	22.406,83 €	31.524,81 €	233.143,00 €	946.265,09 €
2016	13.313,64 €	194.725,57 €	150.552,03 €	297.916,32 €	22.834,86 €	30.097,76 €	187.181,00 €	896.621,18 €
2017	13.371,01 €	195.307,06 €	157.551,53 €	324.913,11 €	28.808,94 €	38.773,37 €	209.161,00 €	967.886,02 €
2018	13.350,75 €	196.114,08 €	175.515,83 €	348.728,67 €	31.578,68 €	35.431,23 €	263.056,00 €	1.063.775,24 €
2019	13.300,00 €	196.100,00 €	150.900,00 €	348.700,00 €	31.500,00 €	35.400,00 €	288.400,00 €	1.064.300,00 €

Jahr	Kreisumlage	Hebesatz v.H.	VG-Umlage	Hebesatz v.H.	Gewerbesteuer- umlage		ZS	Differenz Steueraufkommen/ Umlagen
2011	258.517,00 €	42,5	288.931,00 €	47,5	26.256,38 €		573.704,38 €	138.007,43 €
2012	286.849,00 €	42,5	332.407,00 €	47,5	24.259,40 €		643.515,40 €	124.318,08 €
2013	303.848,00 €	42,5	339.595,00 €	47,5	16.379,74 €		659.822,74 €	106.035,47 €
2014	331.528,00 €	42,5	384.182,00 €	49,25	20.350,09 €		736.060,09 €	105.440,94 €
2015	326.211,00 €	44	357.720,00 €	48,25	24.368,93 €		708.299,93 €	237.965,16 €
2016	330.220,00 €	44	354.611,00 €	47,25	26.081,81 €		710.912,81 €	185.708,37 €
2017	346.275,00 €	45	363.589,00 €	47,25	25.682,05 €		735.546,05 €	232.339,97 €
2018	391.254,00 €	45	410.817,00 €	47,25	24.119,13 €		826.190,13 €	237.585,11 €
2019	412.400,00 €	45	357.400,00 €	39	23.100,00 €		792.900,00 €	271.400,00 €

ab 01.01.2019 Umlage für Abbau Alt-Schulden VG Obere Kyll (2,47 v.H.)

22.650,00 €

Einnahmen aus Solidarpakt Windkraft (Verteilungsmasse 2018)

18.275,00 €

Ertrag aus KEF ab 2012 43.000,00 €

bis 2019 344.000,00 €

Die Teilnahme KEF läuft bis bis 2026; danach soll der Finanzmittelbestand bei ca. 242.264 € liegen

weitere Einnahmen:

Zweitwohnungssteuer 46.000,00 €

Konzessionsabgaben 35.000,00 €

Pacht EJ 7.300,00 €

Gemeindewald	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Überschuss	80.155,67 €	95.723,24 €	104.232,15 €	129.935,10 €	60.548,40 €	58.914,24 €	53.699,12 €	8.462,45 €	15.030,00 €

Durchschnitt 2011-2018

73.958,80 €

Aufwendungen OG Lissendorf seit 2011

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	Durchschnitt 2011-2018	2019	Bemerkungen
Ortsstraßen (ohne Lohn)	4.242,49 €	4.243,95 €	3.496,43 €	2.183,44 €	3.593,19 €	11.087,46 €	8.090,55 €	13.628,14 €	6.320,71 €	15.000,00 €	
Winterdienst	7.040,00 €	11.059,93 €	16.594,22 €	3.185,61 €	11.911,94 €	8.415,72 €	21.049,32 €	13.223,85 €	11.560,07 €	10.000,00 €	
Strom Strabel	18.404,45 €	22.241,65 €	22.425,51 €	18.412,68 €	19.669,06 €	15.790,84 €	16.835,81 €	15.284,97 €	18.633,12 €	22.000,00 €	Einsparung bei Strabel = 6.956,68 € Stand 2012 zu 2018
Verbrauch in kWh		92.865	79.954	63.892	69.225	66.440	68.927	67.600			Senkung Verbrauch Stand 2012 zu 2018 = 25.265 kWh
Unterhaltung Strabel	13.077,87 €	11.098,34 €	11.415,64 €	12.894,00 €	13.117,54 €	13.391,56 €	13.406,00 €	6.721,03 €	11.890,25 €	14.000,00 €	
Unterhaltung Wiwege	2.364,80 €	127,05 €	785,40 €	2.160,60 €	1.711,94 €	5.567,63 €	6.047,48 €	3.603,67 €	2.796,07 €	6.000,00 €	Eigenanteil 10%, Rest beitragspflichtig
Afa/Sopo	36.528,79 €	63.801,50 €	63.961,71 €	59.886,96 €	58.135,35 €	57.424,14 €	56.796,00 €	54.679,47 €	56.401,74 €	74.350,00 €	
Heimatpflege	2.889,76 €	1.925,91 €	946,57 €	643,64 €	2.252,49 €	3.143,43 €	3.326,67 €	4.679,09 €	2.315,04 €	2.050,00 €	
Friedhof - Defizit	5.008,48 €	7.966,44 €	7.277,14 €	9.406,45 €	9.005,18 €	5.515,37 €	7.988,28 €	11.248,45 €	7.926,97 €	9.630,00 €	28.11.2015 letzte Gebührenanpassung
Bürgerhaus -Gebäude	4.080,43 €	5.503,73 €	4.630,95 €	4.891,33 €	4.578,64 €	2.244,47 €	1.123,86 €	4.693,43 €	3.968,36 €	1.470,00 €	16.03.2011 letzte Gebührenanpassung
Grillhütte -Gebäude	1.266,47 €	1.498,32 €	1.018,95 €	1.130,26 €	1.099,89 €	1.255,04 €	662,13 €	3.940,23 €	1.483,91 €	760,00 €	19.12.2001 letzte Gebührenanpassung
Bauhof	5.216,73 €	6.659,53 €	9.348,01 €	7.029,22 €	9.142,46 €	13.168,59 €	8.856,81 €	8.266,41 €	8.460,97 €	9.400,00 €	
Schuldendienst (Zinsen/Tilgungen)	242.245,50 €	245.662,02 €	238.026,50 €	231.805,95 €	210.742,48 €	170.086,04 €	201.213,30 €	267.525,87 €	225.913,46 €	158.736,49 €	
Sportplatz	2.856,38 €	4.323,00 €	4.402,20 €	2.888,00 €	2.888,00 €	2.888,00 €	2.887,00 €	68,85 €	2.900,18 €	2.790,00 €	
Sportförderung	2.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €		1.000,00 €	
Jugendcontainer	2.574,01 €	2.222,03 €	8.148,41 €	3.073,23 €	3.215,65 €	3.698,21 €	2.237,56 €	2.272,91 €	3.430,25 €	7.150,00 €	
Kinderspielplatz	2.546,21 €	4.258,96 €	4.422,66 €	4.232,49 €	4.284,59 €	3.303,85 €	3.995,12 €	326,67 €	3.421,32 €	4.450,00 €	
Kindergarten	39.539,00 €	49.486,59 €	247,85 €	28.763,40 €	32.639,31 €	23.273,13 €	22.072,40 €	28.935,99 €	28.057,75 €	42.380,00 €	

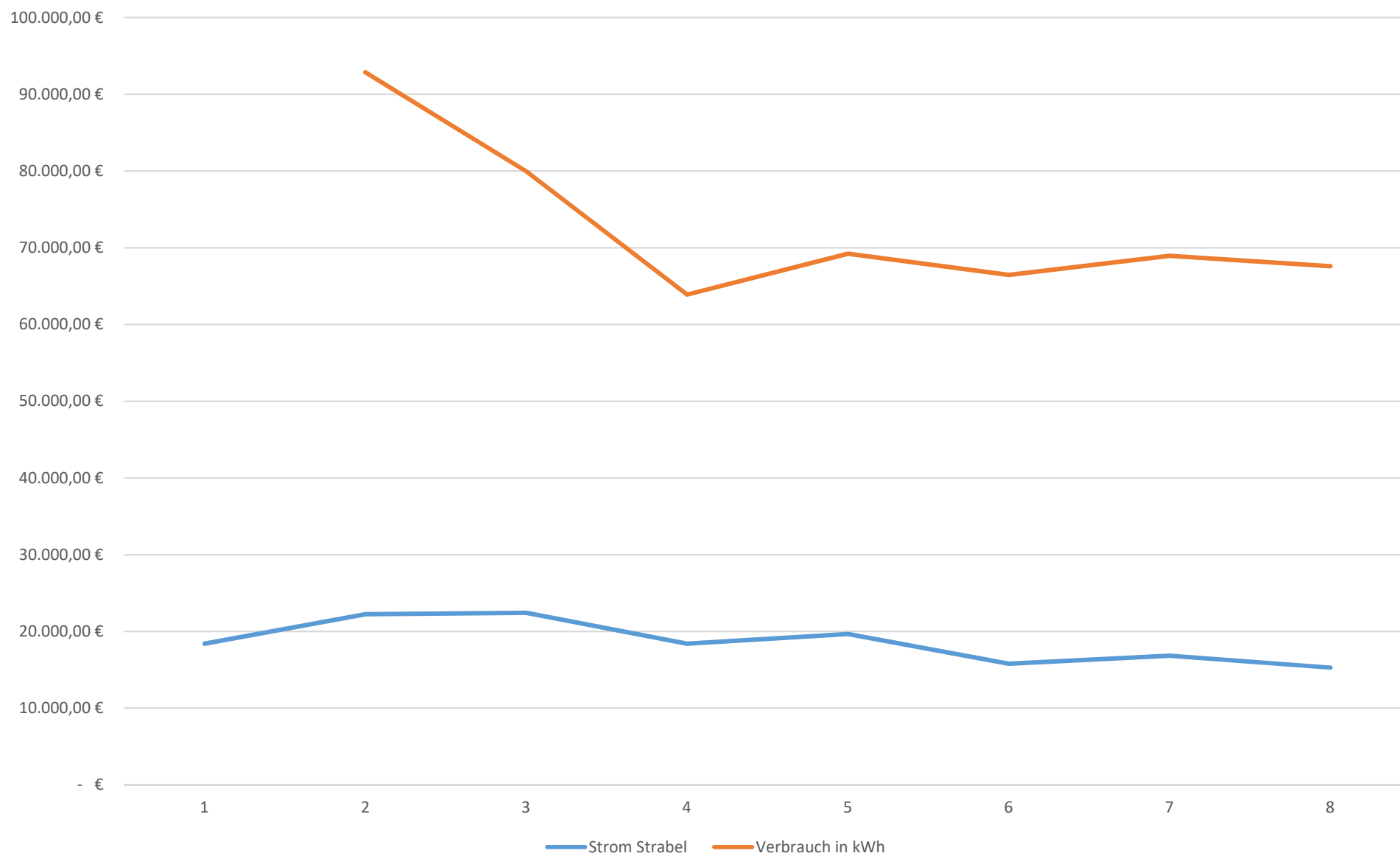
Nachtabstaltung Strabel in 2013

Kita 2013: Abrechnung 2009 bis 2013

2018 noch kein Afa-Werte gebucht...

Grillhütte: 2018--> Instandsetzung Beleuchtung
 Jugendcontainer: 2019 --> 5.000 € für Sanierung
 Ortsstraßen: 2019 --> 10.000 € für Instandsetzungen
 2018: Maßnahme im Wiesengrund nach Starkregen = 7.789,52 €
 2016: Fällarbeiten 9.998,40 €
 Gemeindehaus: seit 2011 unverändert 900 € für Nutzung durch Schule
 204,52 € für Bücherei
 Bauhof: 2015: TÜV u. Reparatur Iseki Schlepper = 2.077,18 €
 2016: Reparatur Iseki Schlepper = 4.614,36 €

Entwicklung Stromkosten und Verbrauch



Lohnkosten OG Lissendorf

Art	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Bürgermeister	11.875,95 €	12.087,10 €	12.372,25 €	12.864,07 €	13.219,54 €	13.365,41 €	13.408,43 €	13.165,96 €
Beigeordneter	1.092,20 €	1.131,07 €	944,19 €	1.189,28 €	1.069,46 €	824,16 €	1.120,64 €	955,98 €
Ehrensoldrückstellung	3.714,00 €	4.458,00 €	5.422,00 €	- €	3.707,00 €	- €	- €	- €
Gemeindearbeiter	32.695,75 €	36.567,10 €	37.758,56 €	39.222,99 €	40.336,25 €	42.525,71 €	43.373,37 €	45.078,96 €
insgesamt	49.377,90 €	54.243,27 €	56.497,00 €	53.276,34 €	58.332,25 €	56.715,28 €	57.902,44 €	59.200,90 €

Einführung Mindestlohn 2015

Anpassung alle 2 Jahre: 2017, 2019

1 tariflich Beschäftigten

Vergütungsgruppe

EG 3 Stufe 5

Mehrkosten von 2011 bis 2018

12.383,21 €

Zusätzlich Reinigungskraft für Gemeindehaus