# Gemeinde Nieste

## Herzlich Willkommen

Gemeindevertretersitzung

am 22.12.2022

# TOP 10
# Wirtschaftsplan 2023 - Dienstleistungszentrum

 © Gemeinde Nieste

# Feststellungsvermerk Dienstleistungszentrum



## Wirtschaftsplan 2023

- Erfolgsplan:

| | |
|---|---|
| Erträge | 191.400,00 € |
| Aufwendungen | 190.190,00 € |
| **Jahresergebnis** | **1.210,00 €** |

Der Gewinn von **1.210,00 €** soll den Rücklagen zugeführt werden

## Vermögensplan

| | |
|---|---|
| Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 65.100,00 € |
| Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -71.000,00 € |
| Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | -400,00 € |
| **Finanzmittelfehlbetrag des Wirtschaftsjahres** | **-6.300,00 €** |


© Gemeinde Nieste

# Feststellungsvermerk Dienstleistungszentrum



Der Höchstbetrag der Betriebsmittelkredite, die im Wirtschaftsjahr 2022 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen wird auf 800.000,00 € festgesetzt.

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2022 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen erforderlich ist, wird auf **71.000,00 €** festgesetzt.

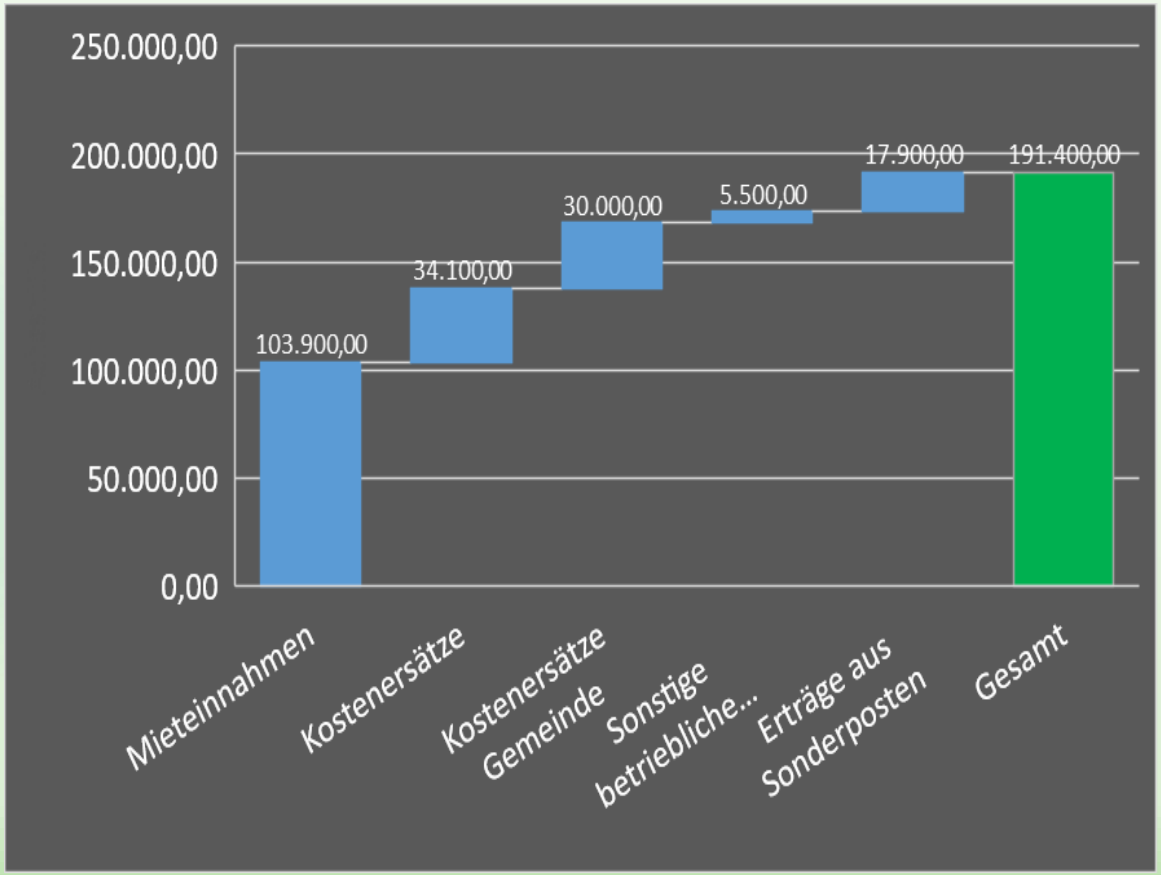

© Gemeinde Nieste

# Eigenbetrieb Dienstleistungszentrum

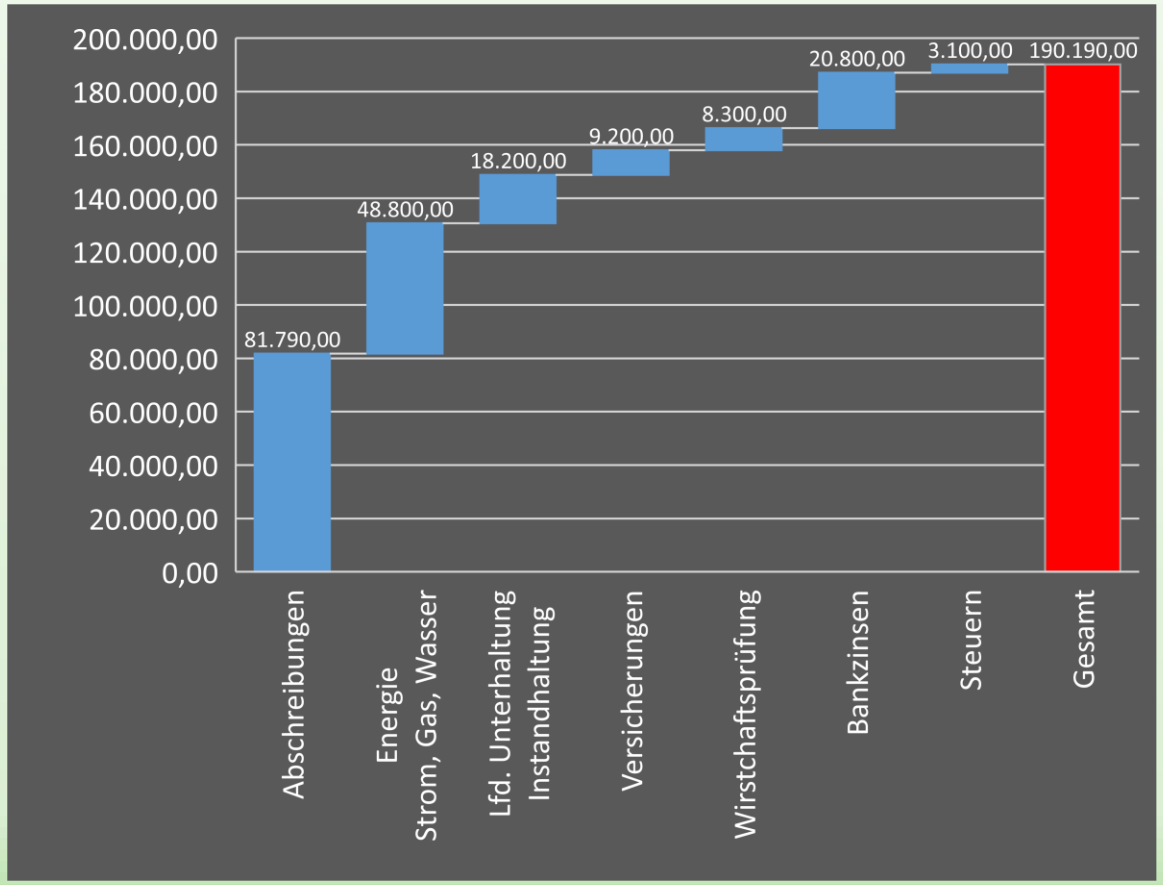
22.12.2022

## Wirtschaftsplan 2023

### Erträge




### Aufwand



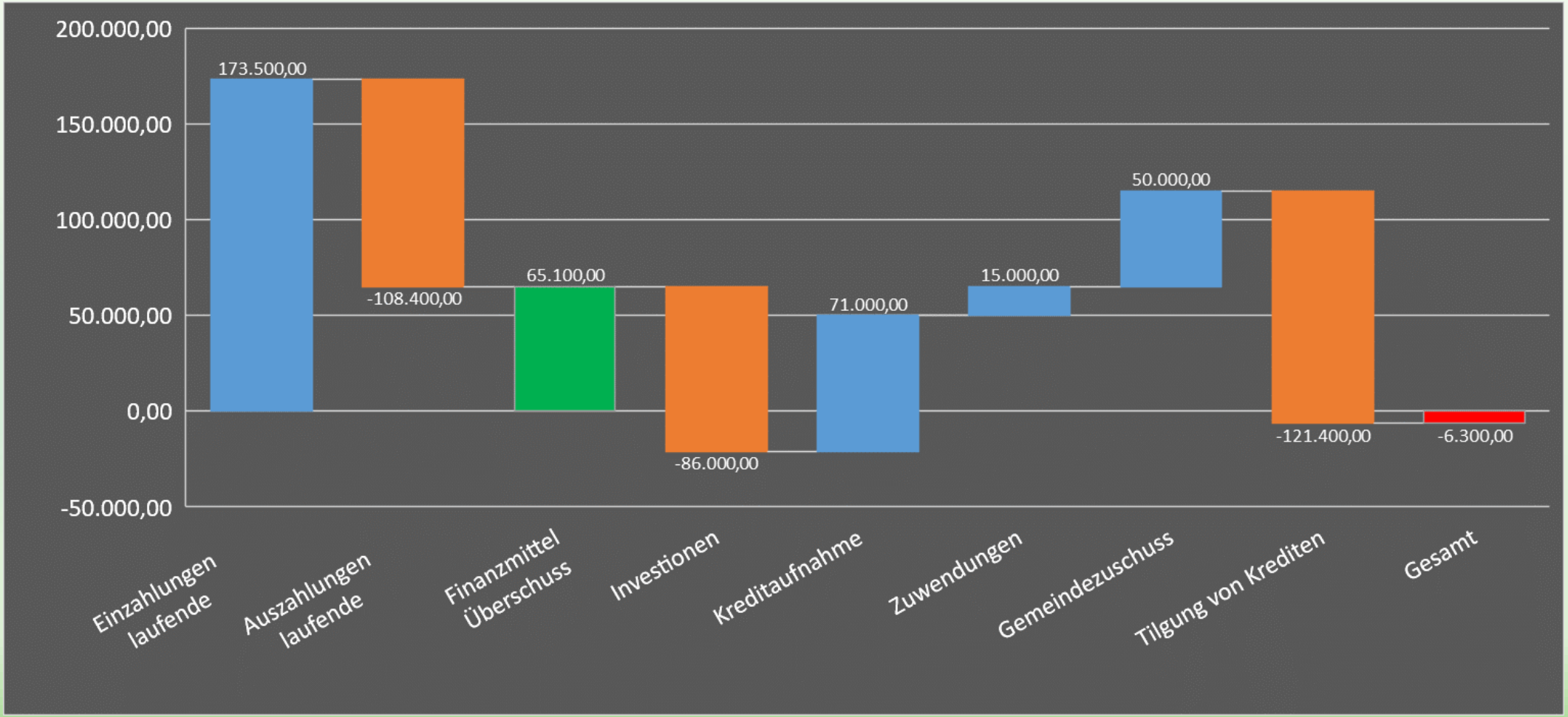


© Gemeinde Nieste

# Eigenbetrieb Dienstleistungszentrum



## Finanzplan 2023



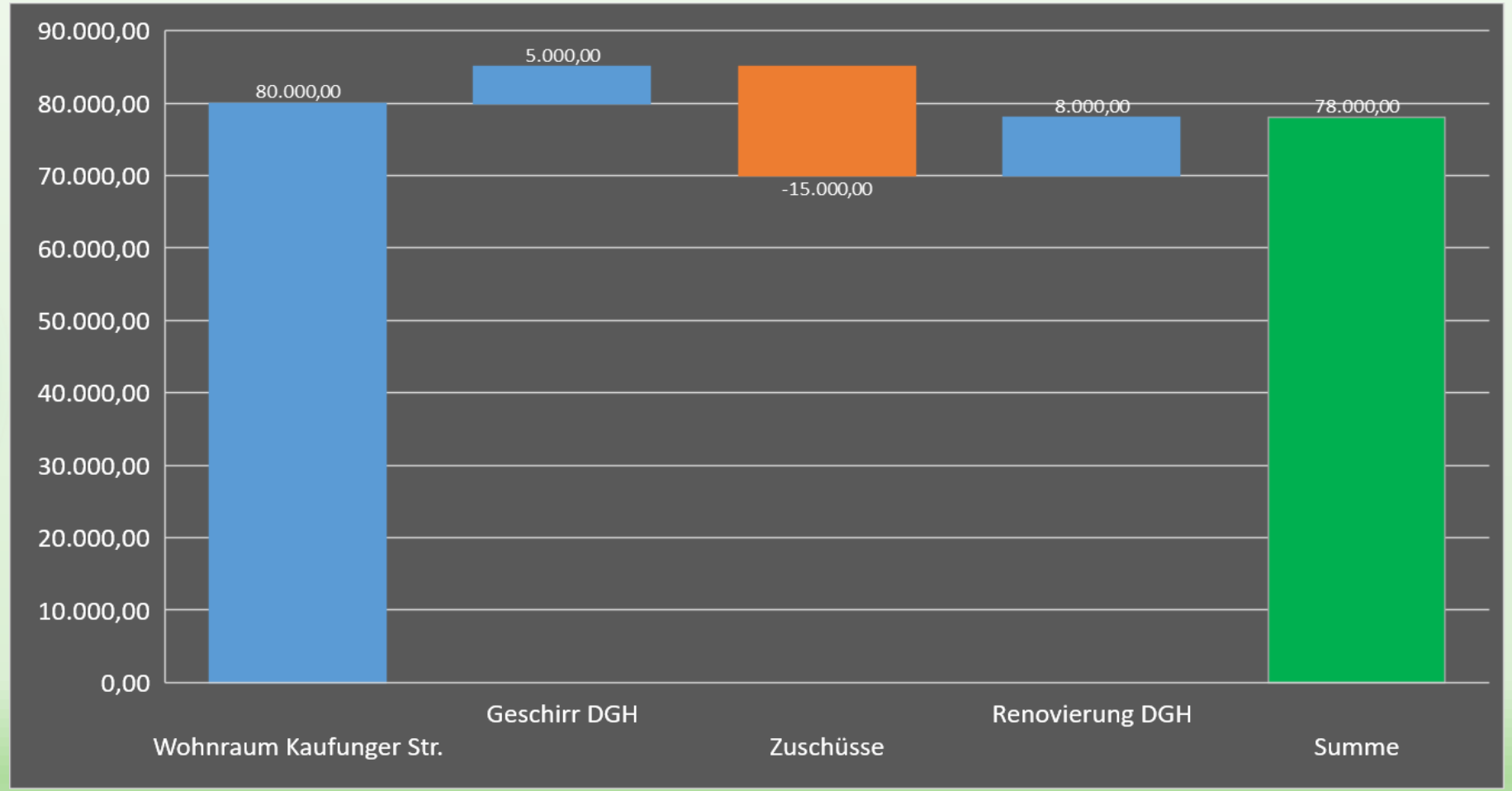


© Gemeinde Nieste

# Eigenbetrieb Dienstleistungszentrum



## Investitionen / Instandhaltung





© Gemeinde Nieste

# Vielen Dank

 © Gemeinde Nieste

# TOP 11
# EINBRINGUNG HAUSHALTSSATZUNG, HAUSHALTSPLAN UND STELLENPLAN HAUSHALTSJAHR 2023


© Gemeinde Nieste

# Entstehung des Haushaltsentwurfs



- Erstmalig Haushaltskommission bestehend aus
  - Bürgermeister, zwei Gemeindevorstandsmitglieder
  - Je zwei Vertreter von SPD und CDU, ein Vertreter UWN
  - Kämmerer
- Drei Sitzungen mit konstruktiven Gesprächen und Verhandlungen
- Gemeinsamer Beschluss über den Haushaltsentwurf und die Investitionen

- ERGEBNIS: Der nun vorliegende Haushaltsentwurf und das Investitionsprogramm


© Gemeinde Nieste

# Eckdaten Haushaltssatzung



- Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wird festgesetzt

| | |
|---|---|
| im Ergebnishaushalt | |
| im ordentlichen Ergebnis | |
| mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf | 4.079.835 EUR |
| mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 4.064.910 EUR |
| mit einem Saldo von | 14.925 EUR |
| im außerordentlichen Ergebnis | |
| mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf | 100 EUR |
| mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 0 EUR |
| mit einem Saldo von | 00 EUR |
| mit einem Überschuss von | 15.025 EUR |


© Gemeinde Nieste

# Eckdaten Haushaltssatzung



- im Finanzhaushalt

| | |
|---|---|
| mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender **Verwaltungstätigkeit** auf | **122.810 EUR** |
| und dem Gesamtbetrag der | |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 126.000 EUR |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 441.840 EUR |
| **mit einem Saldo von** | **-315.840 EUR** |
| Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf | 315.000 EUR |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf | 158.726 EUR |
| **mit einem Saldo von** | **156.274 EUR** |
| ausgeglichen/mit einem Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres von | **- 36.756 EUR** |


© Gemeinde Nieste

# Eckdaten Haushaltssatzung



**§ 2**

- Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2023 zur Finanzierung von neuen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf 315.000 EUR festgesetzt.

**§ 3**

- Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2023 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf 0 EUR festgesetzt.

**§ 4**

- Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Haushaltsjahr 2023 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 650.000 EUR festgesetzt.


© Gemeinde Nieste

# Eckdaten Haushaltssatzung



§ 5

- Die Festlegung der Hebesätze der Grundsteuern A und B sowie der Gewerbesteuer erfolgte bereits durch Satzung vom 28.04.2022 (Hebesatzsatzung). Die Wiedergabe der dort festgelegten Hebesätze in dieser Haushaltssatzung hat daher nur nachrichtlichen Charakter:

- 1. Grundsteuer
  - a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf 750 %
  - b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf 750 %

- 2. Gewerbesteuer auf 450 %


© Gemeinde Nieste

# Eckdaten Haushaltssatzung



**§ 6**

- Ein Haushaltssicherungskonzept wurde nicht beschlossen.

**§ 7**

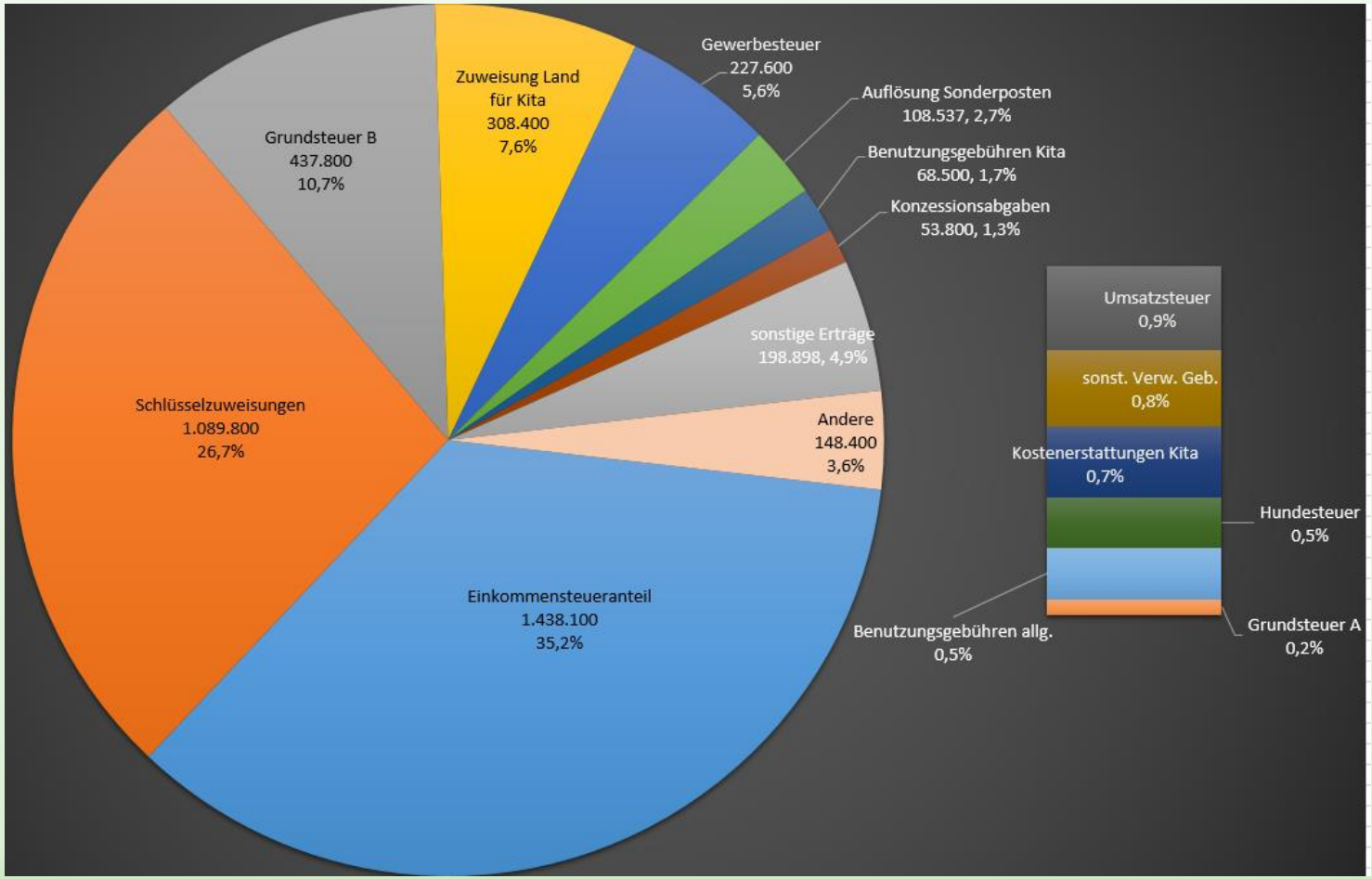
- Es gilt der von der Gemeindevertretung als Teil des Haushaltsplans am 26.01.2023 beschlossene Stellenplan.


© Gemeinde Nieste

# Einnahmen Ergebnishaushalt

22.12.2022

| Summe | 4.079.835 | |
|---|---|---|
| Einnahmeart | in Euro | in % |
| Einkommensteueranteil | 1.438.100 | 35,25 |
| Schlüsselzuweisungen | 1.089.800 | 26,71 |
| Grundsteuer B | 437.800 | 10,73 |
| Zuweisung Land für Kita | 308.400 | 7,56 |
| Gewerbesteuer | 227.600 | 5,58 |
| Auflösung Sonderposten | 108.537 | 2,66 |
| Benutzungsgebühren Kita | 68.500 | 1,68 |
| Konzessionsabgaben | 53.800 | 1,32 |
| Umsatzsteuer | 36.200 | 0,89 |
| sonst. Verw. Geb. | 32.000 | 0,78 |
| Kostenerstattungen Kita | 30.500 | 0,75 |
| Hundesteuer | 21.600 | 0,53 |
| Benutzungsgebühren allg. | 21.500 | 0,53 |
| Grundsteuer A | 6.600 | 0,16 |
| sonstige Erträge | 198.898 | 4,88 |

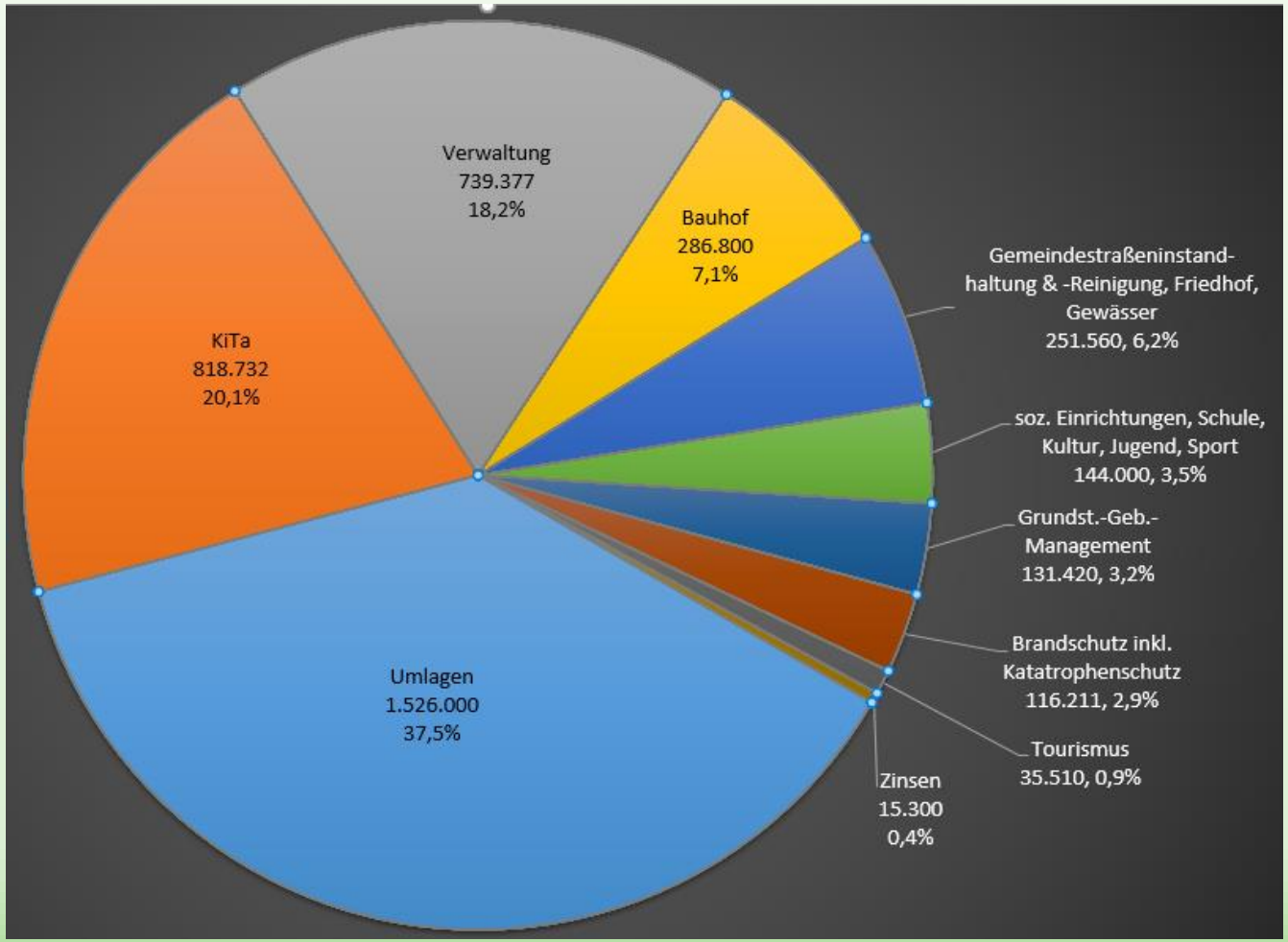



 © Gemeinde Nieste

# Ausgaben Ergebnishaushalt



| Summe | 4.064.910 | |
|---|---|---|
| Ausgabeart | in Euro | % |
| Umlagen | 1.526.000 | 37,54 |
| KiTa | 818.732 | 20,14 |
| Verwaltung | 739.377 | 18,19 |
| Bauhof | 286.800 | 7,06 |
| Gemeindestraßeninstand-haltung & -Reinigung, Friedhof, Gewässer | 251.560 | 6,19 |
| soz. Einrichtungen, Schule, Kultur, Jugend, Sport | 144.000 | 3,54 |
| Grundst.-Geb.-Management | 131.420 | 3,23 |
| Brandschutz inkl. Katatrophenschutz | 116.211 | 2,86 |
| Tourismus | 35.510 | 0,87 |
| Zinsen | 15.300 | 0,38 |




 © Gemeinde Nieste

# Kostenarten zusammengefasst

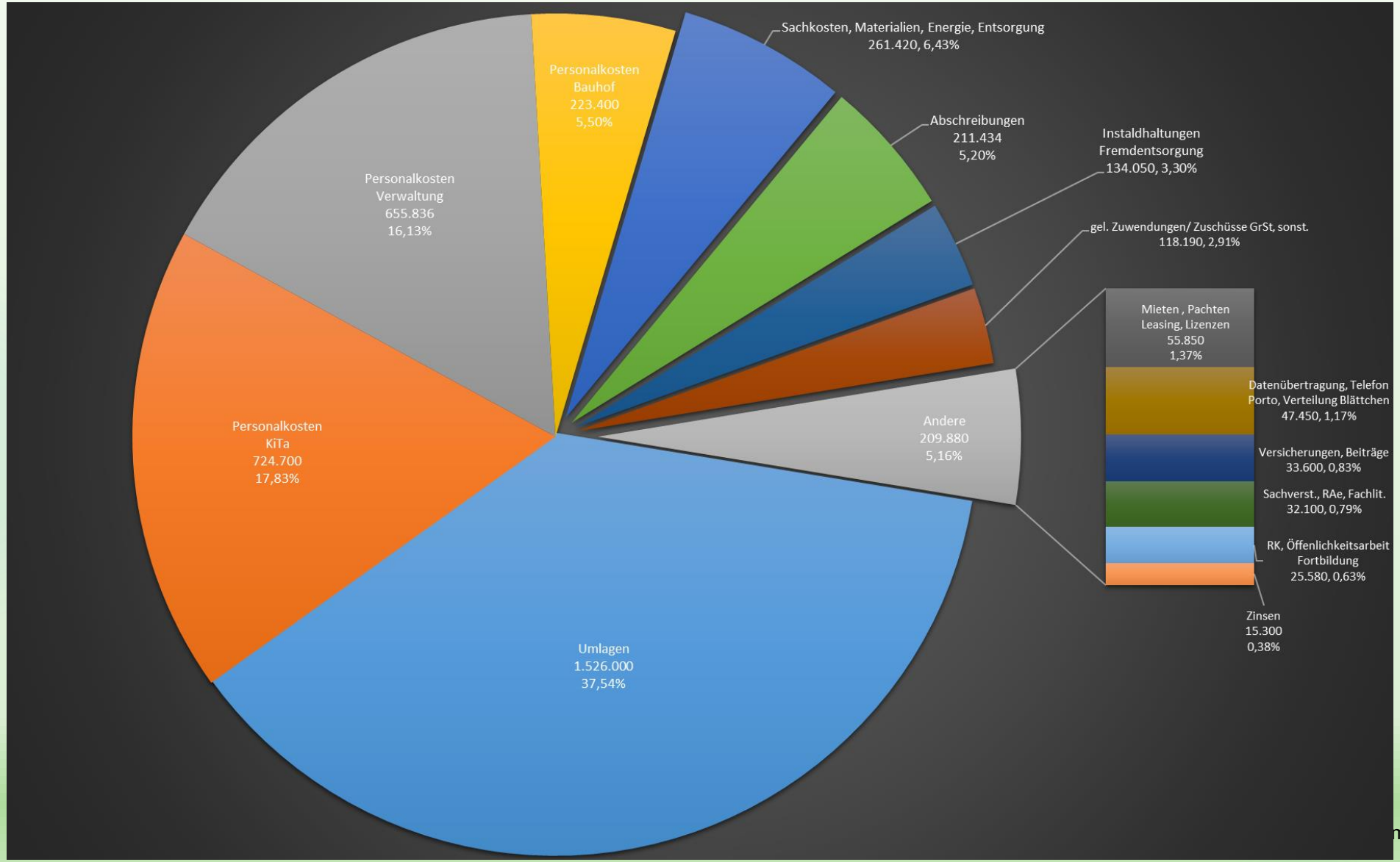


| | Euro | % |
|---|---|---|
| Umlagen | 1.526.000 | 37,54 |
| Personalkosten - KiTa | 724.700 | 17,83 |
| Personalkosten - Verwaltung | 655.836 | 16,13 |
| Personalkosten - Bauhof | 223.400 | 5,50 |
| Sachkosten, Materialien, Energie, Entsorgung | 261.420 | 6,43 |
| Abschreibungen | 211.434 | 5,20 |
| Instandhaltungen / Fremdentsorgung | 134.050 | 3,30 |
| gel. Zuwendungen/ Zuschüsse GrSt, sonst. | 118.190 | 2,91 |
| Mieten , Pachten | | |
| Leasing, Lizenzen | 55.850 | 1,37 |
| Datenübertragung, Telefon | | |
| Porto, Verteilung Blättchen | 47.450 | 1,17 |
| Versicherungen, Beiträge | 33.600 | 0,83 |
| Sachverst., RAe, Fachlit. | 32.100 | 0,79 |
| RK, Öffentlichkeitsarbeit / Fortbildung | 25.580 | 0,63 |
| Zinsen | 15.300 | 0,38 |
| Ausgaben gesamt | 4.064.910 | |


© Gemeinde Nieste

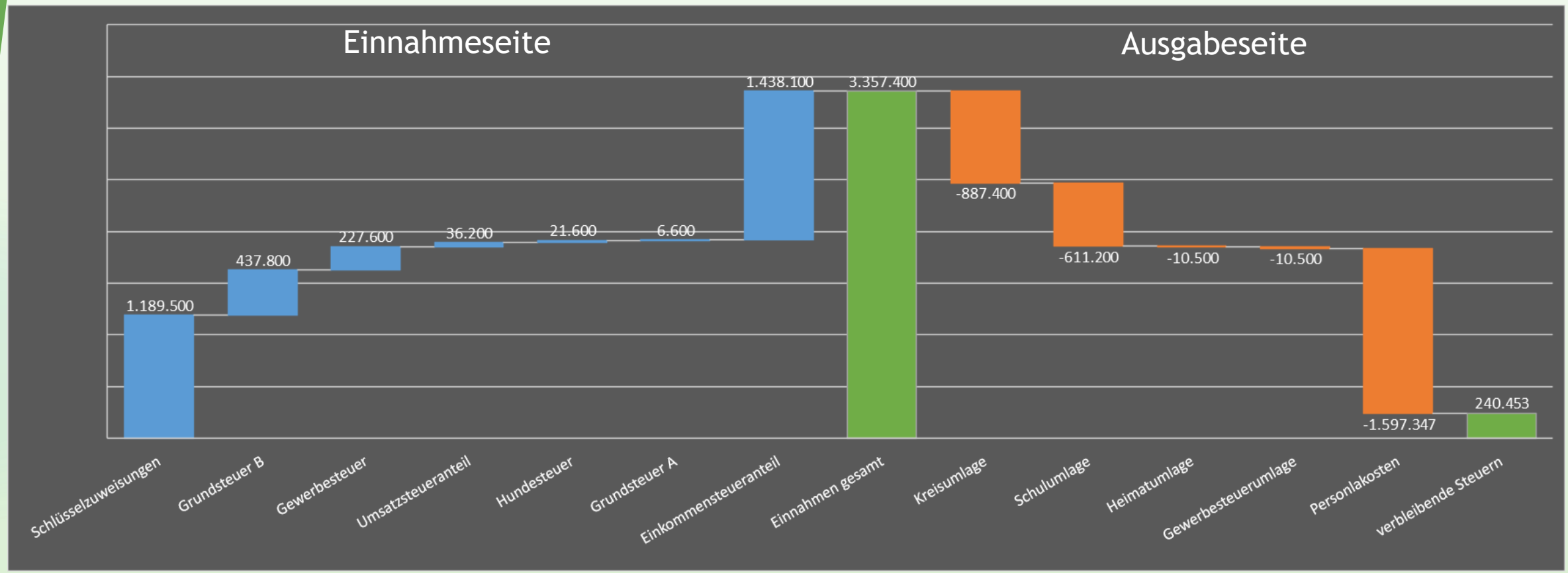
# Kostenarten zusammengefasst





# Finanzausgleich – Herkunft und Verwendung

22.12.2022

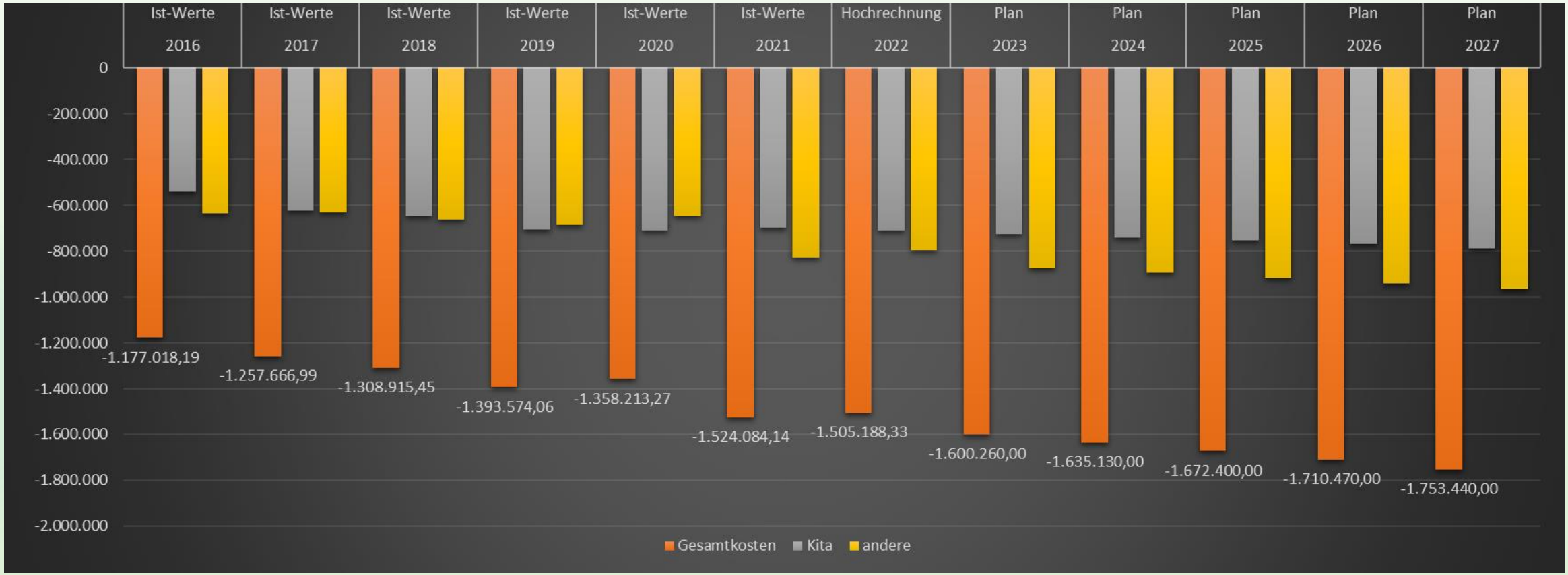



- Einkommenssteuerzuweisung geht komplett in Kreis- und Schulumlage
- Höhere Einnahmen bei der Gewerbesteuer
- Berücksichtig man noch die Personalkosten, verbleiben rein aus Steuermitteln 240.453 €

© Gemeinde Nieste

# Personalkostenentwicklung

22.12.2022

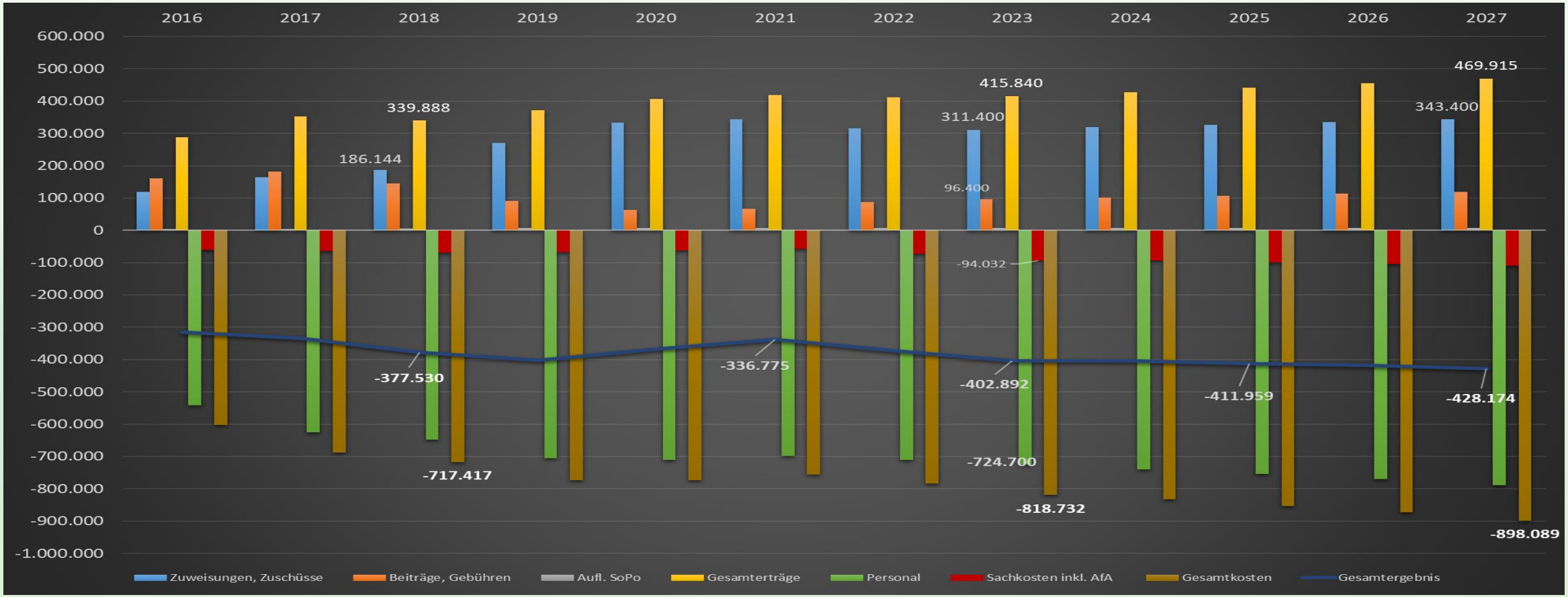



- Kontinuierlich ansteigende Personalkosten durch Tariferhöhungen von 2,5 % im Durchschnitt
- TvÖD mit 5 % für 2023, danach 2,5 % kontinuierlich
- KITA mit rund 50 % der Personalkosten als nicht beinflussbarer Faktor (Betreuungsschlüssel)


© Gemeinde Nieste

# KITA – Kosten / Erträge /Zuschussbedarf

22.12.2022

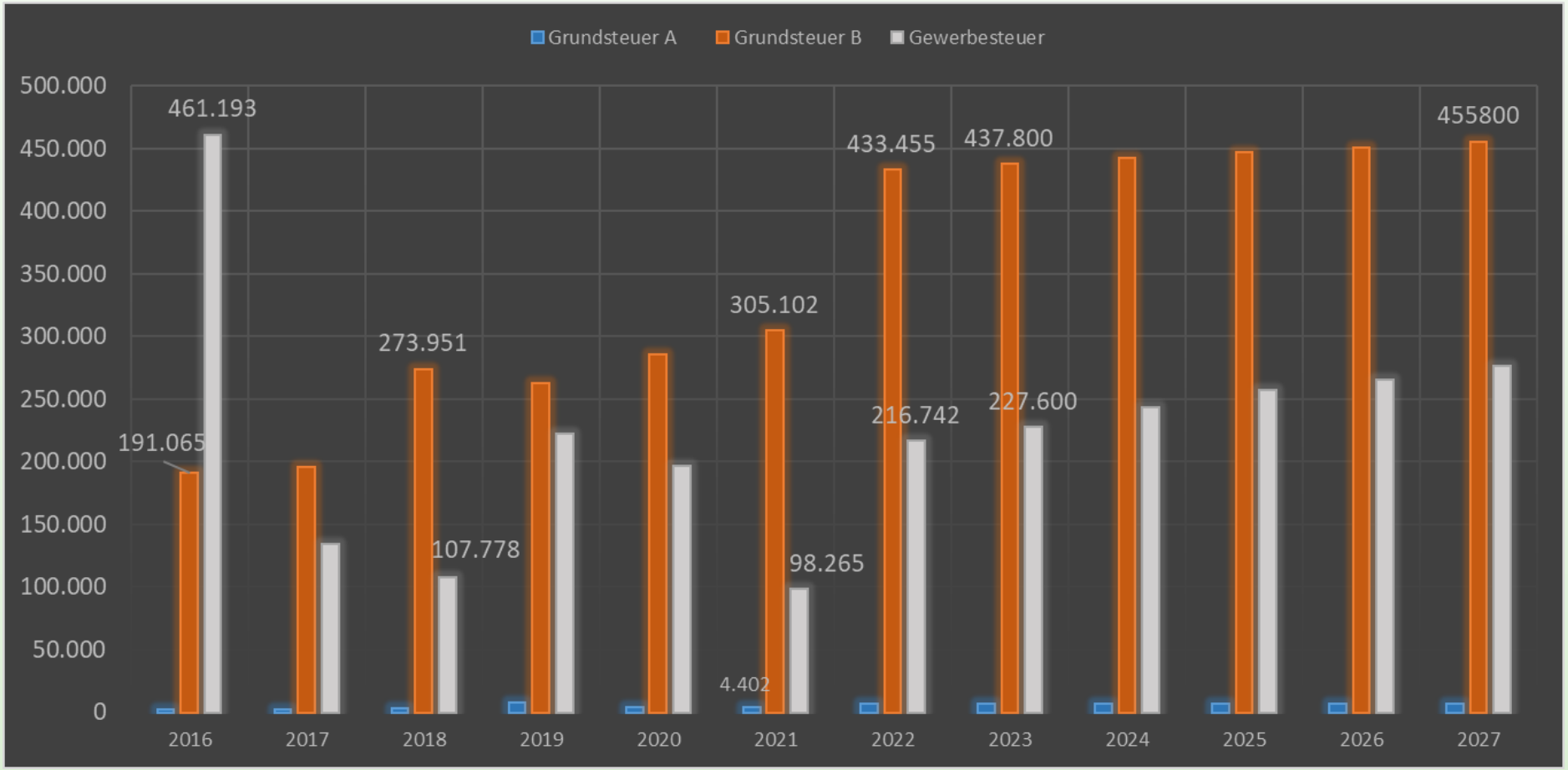



- Zuschussbedarf in der KITA steigt an und liegt in 2023 bei rund 400 T€
- Erträge von 415 T€ in der KITA, liegen 818 T€ Kosten gegenüber, davon 724 T€ Personal


© Gemeinde Nieste

# Entwicklung Grund- und Gewerbesteuer

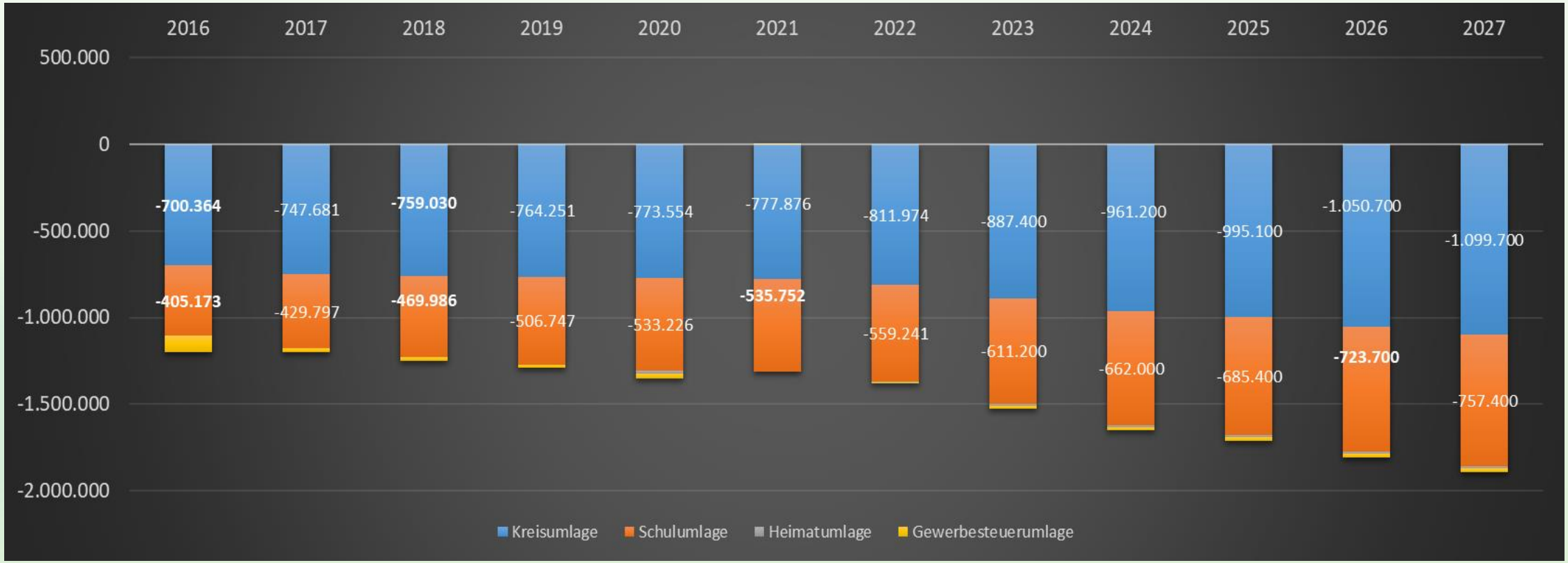
22.12.2022




- Hebesätze bleiben in 2023 unverändert – Grundsteuer 750 % - Gewerbesteuer 450 %
- Gewerbesteuer entwickelt sich derzeit stabil
- Grund- und Gewerbesteuer einzige Hebel der Gemeinde auf der EInnahmeseite

# Entwicklung Umlagen






- Kreis- und Schulumlage seit 2020 relativ stabil bei 51 %
- Finanzierung der Investitionen für Kriegsflüchtlinge immer noch nicht geregelt
- Für 2023 gehen wir von keiner prozentualen Erhöhung der Kreisumlage (Kreis und Schule) aus´.


© Gemeinde Nieste

# Teil A: Beamte

22.12.2022

| I. Gemeindeverwaltung | | Besoldung nach dem Hessischen Besoldungsgesetz | | | | | | | | Beamte zusammen 2023 | Zahl der Stellen n.d. Stellenplan 2022 | Zahl der am 30. Juni 2022 besetzten Stellen | Vermerk, Erläuterungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Teilhaushalt | Bezeichnung | Höherer Dienst | | | | Gehobenener Dienst | | | Mittlerer Dienst | | | | |
| | | B2 | A 16 | A 15 | A 14 | A 13 | A13 | A12 | | | | | |
| 1111 | Zentrale Steuerung | | 1 | | | | | | | 1 | 1 | 0 | Bürgermeister |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| Stellenplan 2023 | | | 1 | | | | | | | 1 | | | |
| Stellenplan 2022 | | | 1 | | | | | | | | 1 | | |
| Zahl der am 30. Juni besetzt.Stellen | | | 1 | | | | | | | | | 0 | |


© Gemeinde Nieste

# Teil B: Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes

22.12.2022

| Bezeichnung | Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst | | | | | | | | | | | | | | | Zahl der Arbeitnehmer (Köpfe) | Zahl der Stellen | Zahl der Stellen | Tatsächlich besetzt 30.6. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9 | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 | 1 | 2023 | 2023 | 2022 | 2022 |
| AMT 1 - Finanzverwaltung | | | | | 0,90 | | | | | | | | | | | 1,00 | 0,90 | 0,90 | 0,90 |
| AMT 1 - Finanzverwaltung | | | | | 0,64 | | | | | | | | | | | 1,00 | 0,64 | 0,64 | 0,64 |
| AMT 2 - Kassenverwaltung | | | | | | 1,00 | | | | | | | | | | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| AMT 3 - Tourismus,Gremien | | | | | | | | | 0,51 | | | | | | | 1,00 | 0,51 | 0,51 | 0,64 |
| AMT 4 - Bürgerservice | | | | | | | | | | 0,64 | | | | | | 1,00 | 0,64 | 0,64 | 0,64 |
| AMT 5 - Eigenbetriebe, Personal | | | | | | | 0,77 | | | | | | | | | 1,00 | 0,71 | 0,77 | 0,77 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Reinigungskraft | | | | | | | | | | | | | 0,64 | | | 1,00 | 0,64 | 0,64 | 0,64 |
| Reinigungskraft | | | | | | | | | | | | | | 0,64 | | 1,00 | 0,64 | 0,64 | 0,64 |
| Reinigungskraft | | | | | | | | | | | | | | 0,71 | | 1,00 | 0,64 | 0,71 | 0,71 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Bauhof | | | | | | | | 1,00 | | | | | | | | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| Bauhof | | | | | | | | | 1,00 | | | | | | | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| Bauhof | | | | | | | | | 1,00 | | | | | | | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| Bauhof | | | | | | | | | | | | | 1,00 | | | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Summe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,54 | 1,00 | 0,77 | 1,00 | 2,51 | 0,64 | 0,00 | 0,00 | 1,64 | 1,35 | 0,00 | 13,00 | 10,32 | 10,45 | 10,45 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | Summen | | | |
| Stellenplan 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,54 | 1,00 | 0,77 | 1,00 | 2,51 | 0,64 | 0,00 | 0,00 | 1,64 | 1,35 | 0,00 | 10,32 | | | |
| Stellenplan 2022 | | | | | 1,54 | 1,00 | 0,77 | 1,00 | 2,51 | 0,64 | 0,00 | 0,00 | 1,64 | 1,35 | | 10,45 | | | |
| Zahl der am 30. Juni besetzt.Stellen | | | | | 1,54 | 1,00 | 0,77 | 1,00 | 2,51 | 0,64 | 0,00 | 0,00 | 1,64 | 1,35 | | 10,45 | | | |


© Gemeinde Nieste

# Teil C: Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes

22.12.2022

| **Teil C** | Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst | | | | | | | | | | | | | | | Zahl der Arbeitnehmer (Köpfe) | Zahl der Stellen n.d. Stellenplan | Zahl der Stellen n.d. Stellenplan | Zahl der am 30. Juni 2021 tatsächlich besetzten Stellen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9 | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 | 1 | 2023 | 2023 | 2022 | 2022 |
| Jugendarbeit | | | | | 1,00 | | | | | | | | | | | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| Tageseinrichtung für Kinder | 1,00 | | 1,00 | | | | | | | | | | | | | 2,00 | 2,00 | 2,00 | 2,00 |
| Tageseinrichtung für Kinder | | | | | | | | 9,30 | | | | | | 0,38 | | 11,00 | 10,10 | 9,68 | 9,68 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Summe | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 10,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14,00 | 12,68 | 12,30 | 12,30 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | **Summen** | | | |
| Stellenplan 2023 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 9,3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,38 | 0,00 | 12,68 | | | |
| Stellenplan 2022 | 1,00 | | 1,00 | | 1,00 | | | 9,30 | | 0,79 | | | | 0 | | 12,30 | | | |
| Zahl der am 30. Juni besetzt.Stellen | 1,00 | | 1,00 | | 1,00 | | | 8,51 | | 0,79 | | | | 0 | | 12,30 | | | |


© Gemeinde Nieste

# Vielen Dank


© Gemeinde Nieste

# TOP 12

# EINBRINGUNG

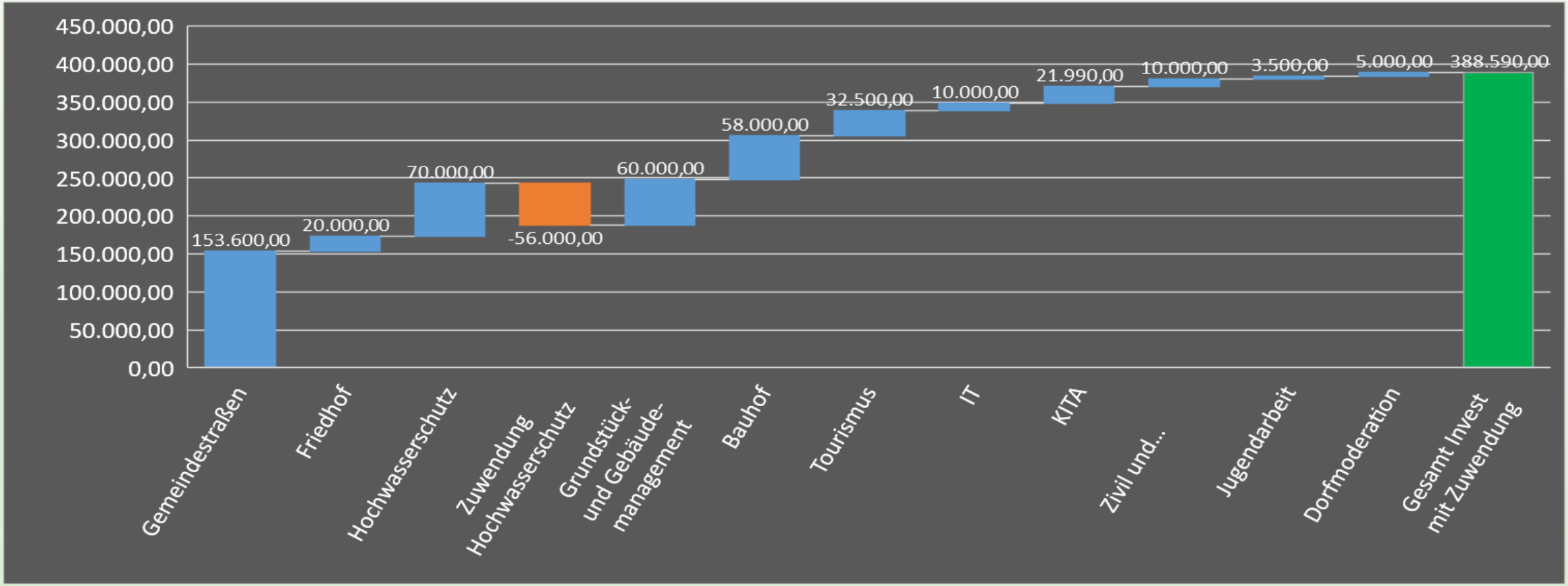
# INVESTITIONSPROGRAMM 2023 UND FINANZPLANUNG

# FÜR DIE JAHRE 2023 BIS 2026

 © Gemeinde Nieste

# Investitionen 2023 und REST 2022

22.12.2022




- Gesamtinvestitionen 2023 und Rest 2022 444.590 €
- Zuwendungen 56.000 €
- Netto Investitionen 388.590 €


© Gemeinde Nieste

# Rest Investitionen aus 2022

22.12.2022

| Jahr | Produkt Bez | Maßnahme | Betrag |
|---|---|---|---|
| 2022 | Grundstück/Gebäude Management | Gestaltung Glascontainer | 5.000,00 |
| 2022 | Grundstück/Gebäude Management | Neuausstattung Spielplätze | 30.000,00 |
| 2022 | Grundstück/Gebäude Management | Sonstige Betriebsausstattung | 25.000,00 |
| 2022 | Bauhof | Hundekot-Beutelspender und Abfallbehälter | 3.000,00 |
| 2022 | IT | Lizenzen, DV-Software | 10.000,00 |
| 2022 | Gemeindestraßen | Digitales Straßenzustandskataster | 15.000,00 |
| 2022 | Gemeindestraßen | Unterhaltung Straßen | 50.000,00 |
| 2022 | öff. Gewässer/wasserb. Anlagen | Hochwasserschutz - Hydrologisches Gesamtkonzept | 70.000,00 |
| 2022 | Tourismus | Sanierung Wanderweg Bleichwiesen | 17.500,00 |
| 2022 | Tourismus | Ortseingangsschilder | 10.000,00 |
| | | **Gesamt** | **235.500,00** |


© Gemeinde Nieste

# Investitionen 2023 neu

22.12.2022

| Jahr | Produkt Bez | Maßnahme | Betrag |
|---|---|---|---|
| 2023 | Bauhof | Feuerwehr / Bauhof | 10.000,00 |
| 2023 | Bauhof | Ersatz Caddy | 35.000,00 |
| 2023 | Bauhof | 2xAufsitzmäher mit Fangkorb | 10.000,00 |
| 2023 | Zivil- und Katastrophenschutz | Aufbau Notfallmaterialien ink. USV, Funkgeräte, Sat-Telefon, Feldbetten etc | 10.000,00 |
| 2023 | Jugendarbeit | Bauliche Modernisierung Jugendclub | 2.000,00 |
| 2023 | Jugendarbeit | Bau Überdachung | 1.500,00 |
| 2023 | KITA | Außenanlagen Kita (Gerätschaften, Terasse) | 15.000,00 |
| 2023 | KITA | Sitzgruppe rund | 990,00 |
| 2023 | KITA | 3 Materialschränke mit 16 Fächern | 1.650,00 |
| 2023 | KITA | 3 Stiefelkakteen für 25 Stiefel | 1.350,00 |
| 2023 | KITA | allg. GWG, jährlicher Bedarf | 3.000,00 |
| 2023 | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen | Dorfmoderation Eigenanteil | 5.000,00 |
| 2023 | Gemeindestraßen | LED Beleuchtung Straßen | 40.000,00 |
| 2023 | Gemeindestraßen | Aus-/Neubau L3237 OD Nieste, Gemeindeanteil (6,75%) | 48.600,00 |
| 2023 | Friedhof | Zaunherstellung (teilw.)+Pflasterung+Tor Halle | 20.000,00 |
| 2023 | Tourismus | Niester Riese | 5.000,00 |
| | | **Gesamt** | **209.090,00** |


© Gemeinde Nieste

# Verpflichtungsermächtigungen 2024

22.12.2022

- keine

# Investitionen Folgejahre

| | | | |
|---|---|---|---|
| 2023 | Planung Ausbau L 3237 Nebenanlage (6,75 %) | 48.600 € | im Haushalt 2023 |
| 2024 | Planung Ausbau L 3237 Nebenanlage (6,25 %) | 45.000 € | |
| 2025 | Planung Ausbau L 3237 Nebenanlage (2,00 %) | 14.400 € | Gesamt: 108.000 € |
| 2024 | Aus-/Neubau L3237 Nebenanlagen | 720.000 € | Gesamt: 720.000 € |

Umlage der Planungs- und Baukosten zu je 50 % Anlieger und 50 % Gemeinde

Aktuell laufen die ersten Planungen. Es ist nicht auszuschließen, dass die Kosten deutlich steigen. Allerdings sind für die Nebenanlagen auch Fördergelder zu erwarten.


© Gemeinde Nieste

# ▶Vielen Dank

Verbunden mit dem Wunsch für eine sachliche und zielorientierte Beratungsfolge

 © Gemeinde Nieste