

Konsolidierungsnachweis KEF-RP

Kreisverwaltung Bad Dürkheim
 Kommunalaufsicht
 Philipp-Fauth-Straße 11
 67098 Bad Dürkheim

Bewilligungsbehörde

Grünstadt, 16.11.2015
 Ort, Datum

Vollzug des „Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP)“; Nachweisverfahren für das Haushaltsjahr ~~2014 (vorläufig)~~ gem. § 5 des Konsolidierungsvertrages

► Zutreffendes bitte ankreuzen ☒ oder ausfüllen ◀

1. Angaben zum Zuweisungsempfänger

Verbandsgemeinde Ortsgemeinde verbandsfreie Gemeinde

Name
 Ebertsheim

Anschrift (Straße Hausnummer, PLZ, Ort)
 Industriestr. 11

Auskunft erteilt
 Frau Mattern-Schäfer

Telefonnummer
 06359/8001-331

Gemeindekennziffer
 332012

Datum des Vertrages
 10.11.2012

Beitritt zum
 01.01.2012

Liquiditätskreditbestand gem. § 2 Abs. 1 S. 1 Konsolidierungsvertrag
 903.161,01 EUR

Jahresleistung gem. § 2 Abs. 1 S. 2 Konsolidierungsvertrag
 47.120,92 EUR

Konsolidierungsbeitrag gem. § 2 Abs. 2 S. 2 Konsolidierungsvertrag
 15.706,97 EUR

Konsolidierungsergebnis (Mindest-Nettotilgung gem. § 2 Abs. 3
 Konsolidierungsvertrag)
 37.697 EUR

2. Stand der Liquiditätskredite gemäß 3.1.1.1 des Leitfadens zum KEF-RP (das Muster 5 des Leitfadens zum KEF-RP ist beizufügen)

| Stand | Zielgröße | Ist-Größe | Mindest-Nettotilgung | Tats. Tilgung |
|-------------------------------|-------------|---------------|----------------------|---------------|
| Nachweisvorjahr 31.12.2013 | 827.768 EUR | 1.241.469 EUR | 37.967 EUR | 0,00 EUR |
| Nachweisjahr 31.12.2014 | 790.071 EUR | 1.342.635 EUR | 37.697 EUR | 0,00 EUR |

3. Dem Verwendungsnachweis sind folgende Unterlagen beigefügt:

| | ja | nein | Bemerkungen |
|---|-------------------------------------|--------------------------|--|
| Muster 5 zum Leitfaden KEF-RP | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | |
| weitere Anlagen (z.B. Nachweis/ Begründung bei Nichterreichen der Mindest-Nettotilgung) | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 1. Begründung bei Nichterreichen der Nettotilgung 2. Der Entlastungsbeschluss wird nachgereicht |

4. Zahlenmäßiger Nachweis

| Nr. | Buchungsstelle Finanzrechnung (Produkt / Konto) | Bezeichnung der Konsolidierungsmaßnahme (gem. § 3 Abs. 1 Konsolidierungsvertrag) | Maßnahme umgesetzt | | Basis lt. Vertrag | HH-Ansatz incl. Nachträge | Finanz- ergebnis | Konsolidierungsergebnis | | Bemerkungen |
|--------------------------------------|---|---|-------------------------------------|--------------------------|----------------------|------------------------------|---------------------|-------------------------|---------------|---|
| | | | ja | nein | | | | teilw | Soll-Betrag € | |
| 1 | 611001 / 601100 | Grundsteuer A - Erhöhung des Hebesatzes von 285% auf 315% (Mehreinnahmen 900 €) | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 9.000 € | 9.900 € | 9.467,95 € | 900 € | 901,71 € | Mehreinnahme: Ergebnis/315% x 30% Ab 2014 Erhöhung auf 365 % |
| 2 | 611001 / 601200 | Grundsteuer B - Erhöhung des Hebesatzes von 340% auf 360% (Mehreinnahmen 5.500 €); Hebesatz ab 2014: 365 % | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 94.500 € | 105.400 € | 105.940,10 € | 5.500 € | 5.804,94 € | Mehreinnahmen: Ergebnis/365% x 20% Anzahl Ersihunde z.31 12.v 106 x 24 € |
| 3 | 611001 / 603300 | Hundesteuer - Erhöhung des Hebesatzes für den 1. Hund von 36 € auf 60 €. | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 4.000 € | 8.300 € | 9.228,50 € | 2.500 € | 2.544,00 € | Mehreinnahme: Ergebnis abzgl. Basisgröße |
| 4 | 553001 / 632240 | Besatzungsbesen - Anhebung der laufenden Benutzungsentgelte um 50 % (Basisgröße 2.100 € +50 % = 3.150 €; Mehreinnahmen 1.050 €) | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 2.100 € | 3.900 € | 5.419,57 € | 1.050 € | 3.319,57 € | Mehreinnahme: Ergebnis abzgl. Basisgröße |
| 5 | 553001 / 682700 | Besatzungsbesen - Anhebung der Grabnutzungsentgelte um 50 % (Basisgröße 3.900 € +50 % = 5.850 €; Mehreinnahmen 1.950 €) | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 3.900 € | 6.500 € | 7.046,59 € | 1.950 € | 3.146,59 € | Mehreinnahme: Ergebnis abzgl. Basisgröße |
| 6 | | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | € | € | € | € | € | |
| 7 | | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | € | € | € | € | € | |
| 8 | | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | € | € | € | € | € | |
| 9 | | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | € | € | € | € | € | |
| Summe Erhöhung der Einzahlungen: | | | | | | | | 11.900 € | 15.716,81 € | |
| 10 | 111401 / 701400 | Rats- und Ausschussmitglieder - Reduzierung Sitzungsgelder von bisher 1.375 € | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 1.300 € | 0 € | 0 € | 1.300 € | 1.300,00 € | |
| 11 | 111301 / 769320 | Einschränkungen der Zuwendungen bei Altersjubiläum um 200 € (Ansatz von 800 € auf 400 € reduziert) | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 600 € | 400 € | 372,85 € | 200 € | 227,15 € | |
| 12 | 281101 / 769320 | Einschränkungen der Zuwendungen für Seniorenfahrt um 400 € (Ansatz von 3.400 € auf 3.000 € reduziert) | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 3.400 € | 3.000 € | 1.857,83 € | 400 € | 1.542,37 € | |
| 13 | 573111 / 729300 | Einschränkung der Ausgaben für Kenwe u. Weihnachtsmarkt um 20 % (Ansatz von 5.000 € auf 4.000 € reduziert) | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 5.000 € | 4.000 € | 3.079,67 € | 1.000 € | 1.920,33 € | |
| 14 | 421001 / 741590 | Einschränkung der laufenden Vereinsförderung an Sportvereine um 20 % (Ansatz von 5.500 € um 1.100 € auf 4.400 € reduziert) | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 5.500 € | 4.400 € | 6.544,63 € | 1.100 € | -1.044,63 € | Auszu. in 2014 für 2013 : 6.544,63 € incl. Instandhaltungszuschuss |
| 15 | 421001 / 784400 | Einschränkung der Zuschüsse f. Investitionen an Sportvereine um 20 % (um 1.000 €). Insgesamt soll die Sportförderung um 2.100 € auf 8.400 € reduziert werden. | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 5.000 € | 4.000 € | 0,00 € | 1.000 € | 5.000,00 € | Einsparung Invest.Zuschuss deckt höhere Auszahlung an Instandhaltungszuschuss |
| 16 | | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | € | € | € | € | € | |
| Summe Verringerung der Auszahlungen: | | | | | | | | 5.000 € | 8.945,22 € | |
| Konsolidierungsbeitrag: | | | | | | | | 16.900 € | 24.662,03 € | |

| | | |
|-----|--|-------------|
| | Realisierter Konsolidierungsbeitrag (IST-Betrag) | 24.662,03 € |
| (+) | Übertrag aus Vorjahr (Überschreitung (+) / Unterschreitung (-)) | 10.110,41 € |
| (=) | anrechnungsfähiger Konsolidierungsbeitrag | 34.772,44 € |
| (-) | Jährlich geschuldeter Konsolidierungsbeitrag (kommunaler Drittelanteil gem. § 2 Abs. 2 Konsolidierungsvertrag) | 15.706,97 € |
| (=) | Überschreitung (+) / Unterschreitung (-) | 19.065,47 € |

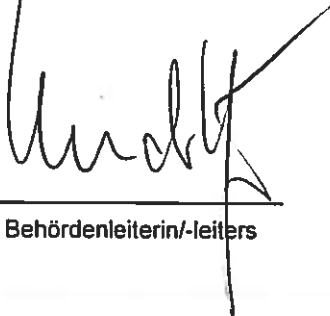
5. **Bestätigung**

Es wird bestätigt, dass

- die allgemeinen Nebenbestimmungen des Bewilligungsbescheids auf Gewährung von Leistungen aus dem Kommunalen Entschuldungsfonds (KEF-RP) beachtet wurden,
- der Stand der Liquiditätskredite gemäß dem Leitfaden (Ziffer 3.1.1.1) ermittelt wurde,
- die Angaben unter 4. den vom kommunalen Vertretungsorgan festgestellten Jahresabschlüssen (§ 114 GemO) entsprechen; soweit bei Erstellung dieses Konsolidierungsnachweises nur „vorläufige“ Jahresabschlüsse vorlagen, wird die Übereinstimmung der Angaben mit den festgestellten Jahresabschlüssen unmittelbar nach Beschlussfassung durch den Stadtrat/Kreistag unaufgefordert in einem gesonderten Schreiben bestätigt,
- der geschuldete Konsolidierungsbeitrag, unter Berücksichtigung evtl. Ausweichreaktionen, Maßnahmekosten u.ä., wie dargestellt erbracht wurde und
- dass im Falle der Inanspruchnahme der Ausnahmebestimmung aus § 2 Abs. 3 Satz 2 Konsolidierungsvertrag, zum einen die Unmöglichkeit der Realisierung des regelmäßigen Netto-Tilgungsziels vorlag und zum anderen eine Rückführung des Liquiditätskreditbestands bzw. eine Verminderung der Neuaufnahme von Liquiditätskrediten zumindest im möglichen Umfang vorgenommen wurde (vgl. hierzu 6.2.01 „Häufig gestellte Fragen zum KEF-RP“).

Grünstadt, 16.11.2015

Ort, Datum





Unterschrift der/des Behördenleiterin/-leiters

Dienstsiegel

Dieser Abschnitt ist nur durch die Bewilligungsbehörde auszufüllen!!!

6. **Prüfung des Verwendungsnachweises durch die Bewilligungsbehörde**

Der Verwendungsnachweis wurde gemäß dem Leitfaden zum Kommunalen Entschuldungsfonds geprüft. Es ergaben sich

keine Beanstandungen folgende Beanstandungen

Aufgrund des Ergebnisses der Prüfung ist

nichts weiteres veranlasst folgendes veranlasst

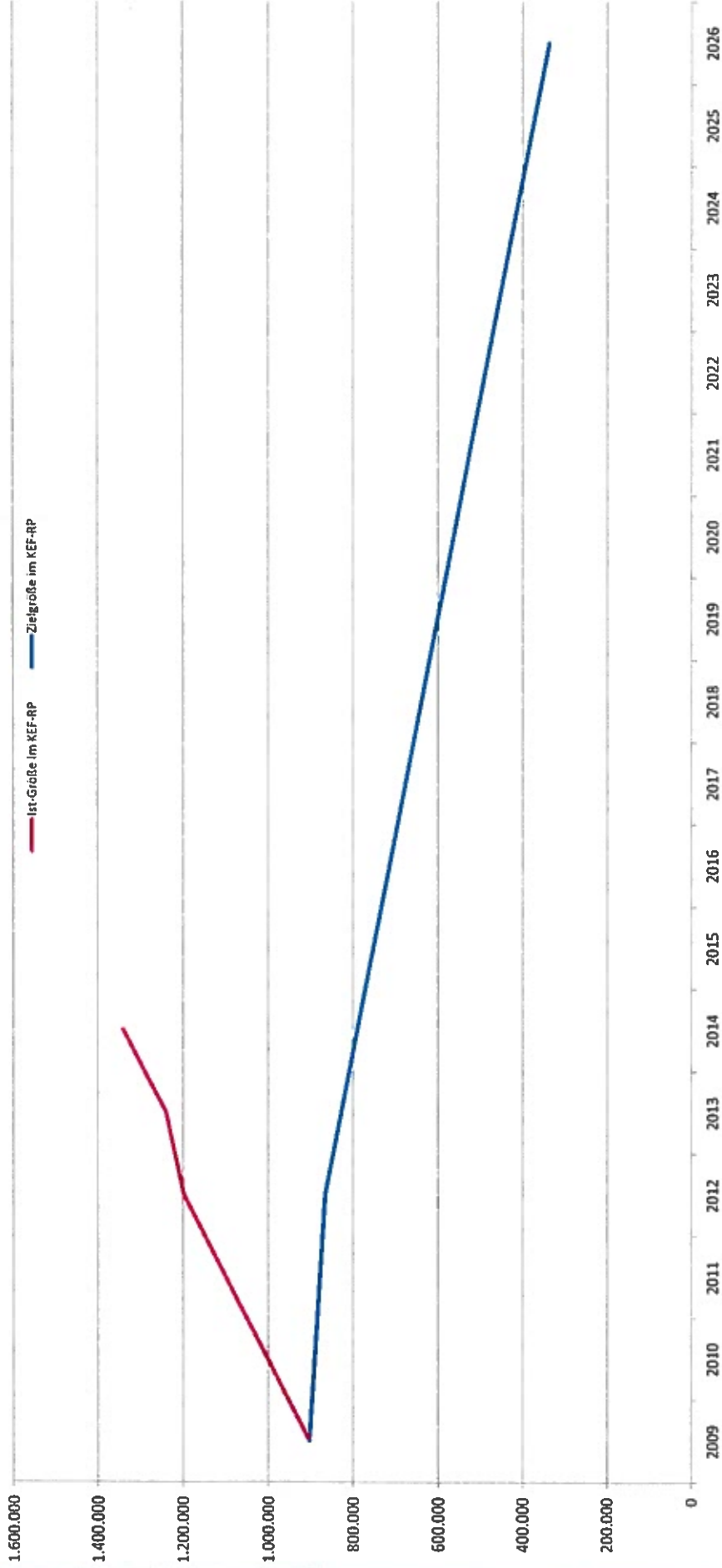
Dienststelle

Ort, Datum

Unterschrift

| | 31.12.2009 | 31.12.2012 | 31.12.2013 | 31.12.2014 | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 | 31.12.2018 | 31.12.2019 | 31.12.2020 | 31.12.2021 | 31.12.2022 | 31.12.2023 | 31.12.2024 | 31.12.2025 | 31.12.2026 |
|-----------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Zielgröße | 903.161 | 865.464 | 827.768 | 790.071 | 752.374 | 714.677 | 676.981 | 639.284 | 601.587 | 563.890 | 526.194 | 488.497 | 450.800 | 413.103 | 375.407 | 337.710 |
| Ist-Größe | 903.161 | 1.199.207 | 1.241.489 | 1.342.635 | | | | | | | | | | | | |

Konsolidierungspfad der Gemeinde Ebertsheim im KEF-RP, 2012 bis 2025, in Euro



Konsolidierungsnachweis KEF-RP der Ortsgemeinde Ebertsheim

Nachweisverfahren für das Haushaltsjahr 2014

Hier: Begründung bei Nichterreichen der Nettotilgung

Statt der geplanten Zielgröße von 790.071 € betrug die bereinigte IST-Größe zum 31.12.2014 rd. 1.342.635 € und die Verbindlichkeit gegenüber der Verbandsgemeindekasse (=negativer Kassenstand) sogar rd. 1.347.290 €. Die Konsolidierungsmaßnahmen wurden in 2014 umgesetzt. Trotzdem konnte die Gemeinde die vorgesehene Mindest-Nettotilgung von 37.697 € (Anteil OG 12.566 € und Anteil Land 25.131 €) nicht erreichen und somit den Liquiditätskredit zum 31.12.2009 von 903.161 € nicht vermindern.

Ursache:

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Zeile 26) war in den Jahren 2010-2011, 2013 und 2014 negativ. Lediglich in 2012 konnte ein positiver Saldo u.a. durch höhere Steuereinnahmen und durch die Konsolidierungsmaßnahmen erzielt werden. In den Jahren 2010-2014 betrug die Summe der Salden an ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen rd. – 226.061 €. Unter Berücksichtigung der ordentlichen Tilgung von Krediten von 236.220 € (2010-2014) entstand in den 5 Jahren eine negative Freie Finanzspitze von insgesamt 462.281 €.

Es ist weiterhin mit einem Anstieg des Liquiditätskredites zu rechnen, da die Gemeinde aufgrund der hohen Umlagebelastung und ihrer Pflichtaufgaben zur Aufrechterhaltung des örtlichen Lebens wie Kindertagesstätte, Unterhaltung der Infrastruktur, etc. nicht in der Lage ist, die laufenden Auszahlungen durch laufende Einzahlungen zu decken (sh. Haushaltsplan 2014/2015).