



Niederschrift

Gremium:	Finanzausschuss		
Sitzungsnummer:	FA 07/04	Sitzungsdatum:	14.11.2007
Sitzungsbeginn:	19:30 Uhr	Sitzungsende:	22:15 Uhr
Sitzungsraum:	Sitzungssaal im Rathaus Tornesch, Wittstocker Str. 7		

Teilnehmer	Herkunft	Funktion	Bemerkung
Herr Reetz, Joachim	CDU	Ausschussvorsitzender	
Frau Clauß, Christiane	B90/GRÜNE	Ausschussmitglied	
Herr Daniel, Peter	SPD	Ausschussmitglied	
Herr Früchtenicht, Klaus	SPD	Ausschussmitglied	ab TOP 3
Herr Quast, Andreas	CDU	Ausschussmitglied	
Herr Rachow, Sven	CDU	bürgerl. Ausschussmitglied	
Herr Radon, Christopher	CDU	bürgerl. Ausschussmitglied	
Herr Rieck, Artur	SPD	bürgerl. Ausschussmitglied	
Herr Schöndienst, Frank	FDP	bürgerl. Ausschussmitglied	Vertreter für: Herr Werner, Gunnar Vertreter für: Herr Früchtenicht, Klaus bis TOP 3
Herr Unger, Stefan	SPD	bürgerl. Ausschussmitglied	
Herr Zwicker, Jens	CDU	Ausschussmitglied	
Frau Gosau, Birgit		Verwaltungsmitarbeiterin	
Herr Kopper, Torsten		Verwaltungsmitarbeiter	
Frau Ries, Inga		Verwaltungsmitarbeiterin	
Herr Rechter, Jörg-Andreas		Protokollführer	
Herr Lichte, Horst	SPD	Gast	
Es fehlen entschuldigt:			
Herr Werner, Gunnar	FDP	bürgerl. Ausschussmitglied	Entschuldigt

Tagesordnung:

TOP	Betreff	Vorlage
Öffentlicher Teil		
1	Eröffnung der Sitzung	
2	Einwohnerinnen- und Einwohnerfragestunde	
3	Bericht der Verwaltung	
3.1	Unternehmenssteuerreform 2008	VO/07/301

4	Anfragen von Ausschussmitgliedern	
5	Gebührenordnung des Eigenbetriebes VHS Tornesch ab 1.1.2008	VO/07/302
6	Feststellung des Wirtschaftsplanes der Volkshochschule Tornesch für das Wirtschaftsjahr 2008	VO/07/308
7	Erlass einer 7. Nachtragssatzung zur Satzung über die Erhebung von Beiträgen und Gebühren für die Abwasserbeseitigung der Stadt Tornesch (Beitrags- und Gebührensatzung)	VO/07/305
8	Feststellung des Wirtschaftsplanes der Grundstücksgesellschaft Tornesch für das Wirtschaftsjahr 2008	VO/07/307
9	Beratung und Beschlussfassung über den Entwurf der Haushaltssatzung und des Haushaltsplanes für das Haushaltsjahr 2008	VO/07/304

TOP 1 Eröffnung der Sitzung

Beschluss:

ohne

Abstimmungsergebnis:

0 Ja-Stimmen 0 Nein-Stimmen 0 Enthaltungen

Beratungsverlauf:

Der Vorsitzende, RH Reetz, eröffnet die Sitzung und stellt neben der Beschlussfähigkeit das rechtzeitige Zugehen der Einladungen fest.

Vor Beginn der Beratung werden die bürgerlichen Mitglieder des Ausschusses Herr Stefan Unger sowie Herr Frank Schöndienst, auf die gewissenhafte Erfüllung ihrer Obliegenheiten und zur Verschwiegenheit durch den Vorsitzenden per Handschlag verpflichtet.

TOP 2 Einwohnerinnen- und Einwohnerfragestunde

Beschluss:

ohne

Abstimmungsergebnis:

0 Ja-Stimmen 0 Nein-Stimmen 0 Enthaltungen

Beratungsverlauf:

Es werden keine Anfragen von Einwohnerinnen oder Einwohnern gestellt.

TOP 3 Bericht der Verwaltung

TOP 3.1 Unternehmenssteuerreform 2008

Beschluss:

ohne, nur Kenntnisnahme

Abstimmungsergebnis:
ohne, nur Kenntnisnahme

Beratungsverlauf:

Die der Einladung beigefügten Unterlagen werden von den Mitgliedern des Finanzausschusses zur Kenntnis genommen.

TOP 4 Anfragen von Ausschussmitgliedern

Beschluss:

Der Vorschlag von RH Reetz findet allgemeine Zustimmung, so dass der TOP 8 „Feststellung des Wirtschaftsplanes der Grundstücksgesellschaft Tornesch für das Wirtschaftsjahr 2008“ auf die nächste, nicht-öffentliche Sitzung des Finanzausschusses am 21.11.2007 vertagt wird.

Abstimmungsergebnis:
10 Ja-Stimmen 0 Nein-Stimmen 0 Enthaltungen

Beratungsverlauf:

RF Clauß stellt den Antrag, dass der TOP 8 „Feststellung des Wirtschaftsplanes der Grundstücksgesellschaft Tornesch für das Wirtschaftsjahr 2008“ zumindest in einem nichtöffentlichen Teil der heutigen Sitzung beraten wird, um so auch die Möglichkeit zu haben über die Kalkulation der Mieten zu sprechen.

In Anbetracht der Länge der heutigen Tagesordnung schlägt RH Reetz vor, diesen Tagesordnungspunkt in einer gesonderten, nicht-öffentlichen Sitzung des Finanzausschusses am 21.11.2007 zu beraten.

TOP 5 Gebührenordnung des Eigenbetriebes VHS Tornesch ab 1.1.2008

Beschluss:

Zu E: Beschlussempfehlung

Die Ratsversammlung beschließt auf Empfehlung des Finanzausschusses wie folgt:

„Die dieser Vorlage anliegende Gebührenordnung des Eigenbetriebes Volkshochschule Tornesch wird zum 01.01.2008 beschlossen. Der Bürgermeister wird beauftragt, die Gebührenordnung auszufertigen und öffentlich bekannt zu machen.“

Abstimmungsergebnis:		
10 Ja-Stimmen	0 Nein-Stimmen	0 Enthaltungen

Beratungsverlauf:

Die Leiterin der Volkshochschule Tornesch, Frau Birgit Gosau, erläutert den Mitgliedern des Finanzausschusses nochmals die Beschlussvorlage zu diesem TOP und stellt die Notwendigkeit einer Gebührenerhöhung insbesondere durch folgende Kalkulations-Eckpunkte heraus:

- Für fachspezifische und Zertifikatkurse wird schon seit längerem ein höheres Honorar gezahlt, da die Dozenten sonst nicht bereit wären, Kurse durchzuführen.
- Die Entwicklung geht zunehmend dahin, dass sich die Teilnehmeranzahl in den Kursen eher verringert, da die Vielfalt an Kursen durch eine Verbreiterung des Angebotes zunimmt.
- Die zusätzliche Anmietung von Kursräumen in der Friedrichstraße wird ein nicht unerheblicher Kostenfaktor sein.
- Das Gemeindeprüfungsamt des Kreis Pinneberg hat zudem eine Empfehlung zur Erhöhung des Deckungsgrades der VHS durch eine Gebührenerhöhung im letzten Prüfungsbericht ausgesprochen.

Im Vergleich mit den Volkshochschulen im Kreis Pinneberg liegt die VHS - Tornesch mit der angestrebten Erhöhung im Mittelfeld.

TOP 6	Feststellung des Wirtschaftsplanes der Volkshochschule Tornesch für das Wirtschaftsjahr 2008
--------------	---

Beschluss:

Zu E: Beschlussempfehlung

Der Finanzausschuss beschließt als Empfehlung für die Ratsversammlung:
 „Der von der VHS für das Wirtschaftsjahr 2008 vorgelegte Wirtschaftsplan wird mit folgenden Beträgen festgestellt:
 Die Erträge betragen 430.500,00 € und die Aufwendungen betragen 430.500,00 €. Es wird ein Jahresüberschuss erwartet. Der Vermögensplan schließt in Einnahmen und Ausgaben mit 30.500,00 € ab. Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird auf 80.000,00 € festgesetzt.“

Abstimmungsergebnis:		
10 Ja-Stimmen	0 Nein-Stimmen	0 Enthaltungen

Beratungsverlauf:

VHS-Leiterin Birgit Gosau erläutert die Beschlussvorlage und weist insbesondere auf die geplante, kontinuierlich sinkende Zuweisung der Stadt im Finanzplan hin. In Hinblick auf die bestehende Rücklage soll danach der Zuschuss der Stadt in den kommenden Jahren wie folgt gesenkt werden:

- 2007 = 18,00 €/ Einwohner/in (derzeitiger Stand)
- 2008 = 16,00 €/ Einwohner/in
- 2009 = 15,50 €/ Einwohner/in

- 2010 = 15,00 €/ Einwohner/in

RF Clauß hebt die besondere Stellung der VHS hervor und plädiert dafür, das die vorhandene Rücklage zur Abdeckung eventueller Defizite dienen sollte. Bei Erwirtschaftung eines Überschusses sollte dieser wieder in den Bildungsetat der VHS investiert und nicht für Straßenbaumaßnahmen oder dergleichen „verbuttert“ werden.

Nach eingehender Diskussion kommen die Mitglieder des Finanzausschusses dahingehend überein, das unter Berücksichtigung des vorhandenen Rücklagenbestandes bei der VHS-Tornesch in Höhe von 238.711 € (31.12.2006), der geplante Zuschuss der Stadt Tornesch schon ab 1.1.2008 auf 195.000 € /Jahr (15,00 €/Einwohner/in) verringert werden soll. Das sich hieraus im Jahreserfolgsplan ergebende negative Jahresergebnis für 2008, ist durch Anpassung der Umsatzerlöse aus Teilnahmegebühren auszugleichen (von 210.000 € auf 223.000 €).

Die Finanzausschuss-Mitglieder sind sich zudem darüber einig, das die Beschlussempfehlung der Verwaltung zu diesem TOP dahingehend zu ändern ist, das die beiden letzten Sätze gestrichen werden.

Danach entfallen folgende Sätze:

„Sollte ein Überschuss erwirtschaftet werden, so wird die Hälfte des Betrages an die Stadt Tornesch erstattet. Sollte aufgrund der gekürzten Haushaltsmittel ein Defizit entstehen, wird der Fehlbetrag von der Stadt Tornesch ausgeglichen“.

TOP 7	Erlas einer 7. Nachtragssatzung zur Satzung über die Erhebung von Beiträgen und Gebühren für die Abwasserbeseitigung der Stadt Tornesch (Beitrags- und Gebührensatzung)
--------------	--

Beschluss:

Der TOP 7 „Erlas einer 7. Nachtragssatzung zur Satzung über die Erhebung von Beiträgen und Gebühren für die Abwasserbeseitigung der Stadt Tornesch (Beitrags- und Gebührensatzung)“ wird nach abschließender Beratung und in Abstimmung mit allen Mitgliedern des Ausschusses auf die Sitzung des Finanzausschusses am 28.11.2007 vertagt, da zu diesem Termin nach Aussage der Verwaltung die entsprechende Jahresrechnung 2006 des Abwasserbetriebes Tornesch vorliegt.

Abstimmungsergebnis:

10 Ja-Stimmen	0 Nein-Stimmen	0 Enthaltungen
----------------------	-----------------------	-----------------------

Beratungsverlauf:

Nach Erklärung der Notwendigkeit einer Erhöhung der Niederschlagwassergebühren ab 1.1.2008 durch die Verwaltung, sehen sich einige Mitglieder des Finanzausschuss außerstande, ohne Kenntnis des Jahresabschlusses 2006 des Abwasserbetriebes Tornesch, einer Gebührenerhöhung zuzustimmen.

TOP 8	Feststellung des Wirtschaftsplanes der Grundstücksgesellschaft Tornesch für das Wirtschaftsjahr 2008
--------------	---

Beschluss:

Die Beratung dieses Tagesordnungspunktes wird in Absprache mit allen Mitgliedern des auf die nächste nicht-öffentliche Sitzung am 21.11.2007 des Finanzausschusses verschoben.

Abstimmungsergebnis:

Beratungsverlauf:

Entfällt

TOP 9	Beratung und Beschlussfassung über den Entwurf der Haushaltssatzung und des Haushaltsplanes für das Haushaltsjahr 2008
--------------	---

Beschluss:**Zu E: Beschlussempfehlung**

Eine Beschlussfassung wird auf den 28.11.2007 vertagt, da entsprechende Beratungen in den einzelnen Fraktionen noch stattfinden müssen.

Abstimmungsergebnis:

ohne, nur Kenntnisnahme

Beratungsverlauf:

Die Verwaltung gibt den Mitgliedern des Finanzausschusses einen Überblick über die wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr, die bereits in schriftlicher Form zugesandt wurden. Es wird betont, dass alle vorausschaubaren oder berechenbaren Veränderungen im Haushalt 2008 Berücksichtigung gefunden haben.

Durch die geringere Steuerkraft im Erhebungszeitraum 1.7.2006 – 30.6.2007 im Zusammenhang mit der gestiegenen Einwohnerzahl (12.884 am 31.3.2006 zu 13.010 am 31.3.2007) kommt Tornesch wieder in den Genuss einer, wenn auch geringen, Schlüsselzuweisung in Höhe von 79.100 € bei gleichzeitigem Wegfall der in 2007 zu zahlenden Finanzausgleichsumlage in Höhe von 346.400 €.

Die über die Pflichtzuführung (249.600 € = ordentliche Tilgung) hinausgehende Zuführung zum Vermögenshaushalt spiegelt den verbesserten freien Finanzspielraum wieder, der insbesondere durch nachfolgende Faktoren bestimmt wurde:

- Erhöhter Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (840 Mio. = 2008 gegenüber 746 Mio. = 2007)
- Einnahmen aus Schlüsselzuweisungen wegen gesteigener Einwohnerzahl bei geringerer Steuerkraft gegenüber Vorjahr
- Erwartetes höheres Gewerbesteueraufkommen gegenüber Vorjahr (6,2 Mio. gegenüber 6,0 Mio.)
- Senkung des Gewerbesteuerumlagesatzes gem. Haushaltserlass von 73% auf 65%
- Wegfall der zu zahlenden Finanzausgleichsumlage wegen gesteigener Einwohnerzahl bei geringerer Steuerkraft gegenüber Vorjahr
- Geringere Kreisumlage wegen geringerer Steuerkraft gegenüber Vorjahr

Nach Aufforderung des Vorsitzenden, offene Fragen zu einzelnen Haushaltsstellen an die Verwaltung zu richten, erfolgt anschließend die seitenweise Durchsicht des Entwurfs des Haushaltsplanes 2008 aus der sich folgende Änderungen bzw. Nachfragen ergeben:

Entspricht der eingeplante Ansatz der Haushaltsstelle 110000.572000 (Obdachlosenunterbringung) in Hinblick auf das Vorjahr (10.400 €) und dem Rechnungsergebnis 2006 (54.273,42 €) den tatsächlichen Gegebenheiten ?

Aufgrund des Beschlusses zu TOP 6 „Feststellung des Wirtschaftsplanes der Volkshochschule Tornesch für das Wirtschaftsjahr 2008“ ist der Ansatz der Haushaltsstelle 350000.715000 „Unterschussabdeckung Eigenbetrieb VHS“ auf 195.000 € zu reduzieren.

Welche Größe haben die Räumlichkeiten, die von der Stadt vermietet werden und wer ist der Mieter (Haushaltsstellen 431000.110100 + 431000.150000)?

Wodurch ist die erhebliche Steigerung der Ausgaben gegenüber dem Rechnungsergebnis 2006 zur Haushaltsstelle 580000.510000 begründet ?

Der Ansatz der Haushaltsstelle 630000.543000 (Gebühren für Oberflächenentwässerung) ist mit einem Betrag von 438.000 € an die neue Satzung (siehe TOP 7) anzupassen.

Weshalb werden die veranschlagten Kosten für die Inanspruchnahme des Bauhofes (675000.542000) in Höhe von 2.000 € nicht unter der Haushaltsstelle 675000.510000 ausgewiesen?

Der Ansatz 2008 der Haushaltsstelle 810000.221000 (Konzessionsabgabe von der Stadtwerke GmbH) ist nochmals zu überprüfen, da bereits das Rechnungsergebnis 2006 einen höheren Betrag ausweist.

Die vorgenannten Änderungen sind in die Haushaltsplanung 2008 einzuarbeiten und in einer Veränderungsliste darzustellen, die den Mitgliedern des Finanzausschusses zur Sitzung am 28.11.2007 zuzustellen ist.

Die Beantwortung der noch offenen Fragen zu den vorgenannten Haushaltsstellen soll in der Sitzung des Finanzausschusses am 28.11.2007 erfolgen.

Da auch noch Rückfragen zu eingeplanten Baumaßnahmen bestehen, wird um die Teilnahme eines fachlich versierten Mitarbeiters aus dem Bau- und Planungsamtes zur Sitzung am 28.11.2007 gebeten. Hierbei handelt es sich im wesentlichen um folgende Baumaßnahmen:

- Dachsanierung Wilhelm-Busch-Schule (Haushaltsstelle 270000.960000)
- Bau- und Planungskosten für den geplanten Brückenbau am Bahnhof und in diesem Zusammenhang die Beziehung zu dem Sondervermögen - Konto bei der BIG (Haushaltsstelle 630300.950100)
- Planungskosten Straßensanierung Ortskern (Haushaltsstelle 632800.955100).
- Rückbau Verkehrsberuhigungselemente Friedlandstraße/Klaus-Groth-Straße (Haushaltsstelle 632800.955200)

Tornesch, den 21.11.2007

gez. Reetz

gez. Rechter

Vorsitzende(r)

Protokollführer(in)