



Beschlussvorlage	Vorlage-Nr:	VO/19/272
	Status:	öffentlich
	Datum:	25.10.2019
Federführend:	Bericht im Ausschuss:	Jörg-Andreas Rechter
	Bericht im Rat:	Sabine Werner
Amt für allgemeine Verwaltung und Finanzen	Bearbeiter:	Jörg-Andreas Rechter
Beratung und Beschlussfassung über die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan (Ergebnis- und Finanzplan) der Stadt Tornesch für das Haushaltsjahr 2020		
Beratungsfolge:		
Datum	Gremium	
06.11.2019	Finanzausschuss	
27.11.2019	Finanzausschuss	
04.12.2019	Finanzausschuss	
11.12.2019	Finanzausschuss	
17.12.2019	Ratsversammlung	

Sachbericht / Stellungnahme der Verwaltung

Gemäß § 95 Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein (GO) hat die Gemeinde für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung zu erlassen.

Die Haushaltssatzung enthält die Festsetzung

1. des Haushaltsplans unter Angabe des Gesamtbetrages

- a) der Erträge und der Aufwendungen im Ergebnisplan des Haushaltsjahres,
- b) der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, aus der Investitionstätigkeit und aus der Finanzierungstätigkeit im Finanzplan des Haushaltsjahres,
- c) der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung),
- d) der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen (Verpflichtungsermächtigungen), die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten,

2. des Höchstbetrages der Kassenkredite,

3. der Steuersätze (Hebesätze), soweit diese nicht, wie in unserer Stadt, in einer anderen Satzung festgesetzt werden,

4. der Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen

Die Haushaltssatzung ist gemäß § 4 und 28 GO Abs. 7 letztendlich von der Ratsversammlung zu beschließen.

Die Fachausschüsse der Ratsversammlung haben die einzelnen Haushaltsansätze des Ergebnisplans und des Finanzplans 2020, soweit es um ihren Fachbereich bzw. Teilhaushalt (Teilergebnis- und Teilfinanzplan) ging, noch nicht beraten. Aufgrund der Haushaltssituation der Stadt Tornesch und einer möglichen Gefährdung der Genehmigung für den Haushalt 2020, kommt der Beratung und Entscheidung in den Fachausschüssen eine besondere Bedeutung zu.

Der Ergebnisplan schließt derzeit bei den Erträgen mit einem Gesamtbetrag von 28.404.500 € und bei den Aufwendungen mit einem Gesamtbetrag von 31.750.600 €, somit mit einem Jahresfehlbetrag von 3.346.100 € ab. Diese Zahlen beinhalten keine internen Leistungsverrechnungen (ILV), da diese in der Haushaltssatzung nicht nachgewiesen werden.

Die Steuersätze (Hebesätze) der Grund- und Gewerbesteuer werden seit 2014 über eine separate Hebesatzsatzung festgesetzt.

Alle weiteren Veränderungen zum Finanzausgleich bitte ich dem beiliegenden Haushaltserlass für das Haushaltsjahr 2020 sowie der darauf basierenden Berechnung der Schlüsselzuweisung / Kreisumlage zu entnehmen.

Zu den Beratungen des Haushaltsplanes 2019 wurde Ihnen als zusätzliche Erläuterung des Gesamtwerkes „Doppischer Haushaltsplan der Stadt Tornesch“ auch der Vorbericht zur Verfügung gestellt. Dieser muss in diesem Jahr für den Haushalt 2020 nachgeliefert werden, da zunächst die Ergebnisse aufgrund der gemeinsamen Anträge der Fraktionen CDU, SPD und FDP zum Haushalt 2020 abgewartet werden sollten.

Weitere Erläuterungen ersehen Sie aus den Hinweisen bei den einzelnen Haushaltsansätzen selbst oder erfolgen, soweit gewünscht, mündlich.

Prüfungen:

1. Umweltverträglichkeit

entfällt

2. Kinder- und Jugendbeteiligung

entfällt

Finanzielle Auswirkungen / Darstellung der Folgekosten

Siehe anliegenden Entwurf des Haushaltsplans 2020

Beschluss(empfehlung)

Der Finanzausschuss beschließt, als Empfehlung für die Ratsversammlung, die anliegende Haushaltssatzung 2020 und stimmt damit gleichzeitig dem Ergebnis- und Finanzplan des Haushaltes 2020 in der vorgelegten Form zu.

gez.
Sabine Kählert
Bürgermeisterin

Anlage/n:

*Haushaltssatzung 2020
Entwurf Haushaltsplan 2020 (in Form einer Excel-Tabelle)
Personalaufwendungen Entwurf Haushalt 2020
Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen
Haushaltserlass 2020 mit Anmerkungen
Berechnung Kreisumlage/Schlüsselzuweisungen*