



Beschlussvorlage	Vorlage-Nr:	VO/19/331
	Status:	öffentlich
Federführend: Amt für allgemeine Verwaltung und Finanzen FD Finanzen	Datum:	26.11.2019
	Bericht im Ausschuss:	Torsten Kopper
	Bericht im Rat:	Sabine Werner
	Bearbeiter:	Christiane Dutschke
Beratung und Beschlussfassung über den doppelten Haushaltsplan der Grundstücksgesellschaft Sportpark Tornesch GGS für das Wirtschaftsjahr 2020		
Beratungsfolge:		
Datum	Gremium	
11.12.2019	Finanzausschuss	
17.12.2019	Ratsversammlung	

Sachbericht / Stellungnahme der Verwaltung

Entsprechend den Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung Doppik ist ein Haushaltsplan zu erstellen. Die Bestandteile sind in § 1 der GemHVO-Doppik aufgelistet. Mangels Grundlagen entfallen jedoch folgende Bestandteile:

Stellenübersicht

Bilanz des Vorjahres

Entwicklung des Eigenkapitals

Übersicht über die geplanten Verpflichtungsermächtigungen

Hervorzuheben ist die Tatsache, dass wegen der Umsatzsteuersonderprüfung und deren Konsequenzen (Umsatzsteuerrückzahlung i.H.v. 195 T€) der Jahresabschluss 2015 noch nicht erstellt werden konnte. Die Werte der Folgejahre liegen somit ebenfalls noch nicht vor.

Vorbehaltlich der geplanten Änderungen der Pachtverträge wurden zunächst die Ansätze der Pachteinahmen der letzten Jahre zugrunde gelegt.

Zur Stärkung des Eigenkapitals der GGS wird von der Stadt Tornesch für die Jahre 2019, 2020 und 2021 jeweils ein Zuschuss in Höhe von 100.000 Euro gewährt.

Der Ergebnisplan schließt mit Erträgen in Höhe von 294.900 Euro sowie mit Aufwendungen in Höhe von 193.500 Euro ab, es wird somit ein Jahresgewinn von 101.400 Euro erwartet.

Der Finanzplan schließt mit Einzahlungen in Höhe von 301.500 Euro sowie mit Auszahlungen in Höhe von 220.500 Euro ab, es wird ein Finanzmittelüberschuss in Höhe von 81.000 Euro erwartet.

Der Höchstbetrag der Kassenkredite beträgt 1.000.000 Euro. Kreditaufnahmen sind nicht geplant.

Prüfungen:

1. Umweltverträglichkeit

entfällt

2. Kinder- und Jugendbeteiligung

entfällt

Beschluss(empfehlung)

Der von der GGS für das Wirtschaftsjahr 2020 vorgelegte Haushaltsplan (Wirtschaftsplan) wird mit folgenden Beträgen festgestellt:

Im Ergebnisplan werden die Erträge mit 294.900 Euro und die Aufwendungen mit 193.500 Euro festgestellt. Es wird ein Jahresgewinn von 101.400 Euro erwartet. Im Finanzplan werden die Einzahlungen mit 301.500 Euro sowie die Auszahlungen mit 220.500 Euro festgestellt. Der Gesamtbetrag der Kredite beträgt 0 Euro. Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird auf 1.000.000 Euro festgesetzt.

gez.
Sabine Kählert
Bürgermeisterin

Anlage/n:

Zusammenstellung
Ergebnisplan
Finanzplan
Vorbericht

L e b e n s l a u f

(Beratungsverlauf der Vorlage VO/19/331)

Beschlüsse:

11.12.2019

Finanzausschuss

FA 19/19

Beratungsverlauf:

Zunächst stellt sich die Frage im Ausschuss, ob eine Beschlussfassung des Haushaltsplans der GGS für das Haushaltsjahr 2020, aufgrund der noch nicht geänderten Pachtverträge, erfolgen muss und welche Auswirkungen eine Beschlussfassung erst im März 2020 hätte. Hierauf geht die Verwaltung kurz ein.

Aufgrund der noch nicht vorliegenden Jahresabschlüsse ab dem Haushaltsjahr 2015 bittet der Ausschuss, zunächst vorläufige Zahlen vorzulegen. Ebenfalls wird die Verwaltung gebeten, die Jahresabschlüsse schnellstmöglich fertig zu stellen.

Man einigt sich im Ausschuss, die Beschlussfassung des Haushaltsplans der GGS, auf die Finanzausschusssitzung im März zu vertagen, um die neue Vertragsgestaltung mit dem FC Union Tornesch, dann mit einfließen zu lassen.

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

Beschluss:

Beschluss(empfehlung)

Der von der GGS für das Wirtschaftsjahr 2020 vorgelegte Haushaltsplan (Wirtschaftsplan) wird mit folgenden Beträgen festgestellt:

Im Ergebnisplan werden die Erträge mit 294.900 Euro und die Aufwendungen mit 193.500 Euro festgestellt. Es wird ein Jahresgewinn von 101.400 Euro erwartet. Im Finanzplan werden die Einzahlungen mit 301.500 Euro sowie die Auszahlungen mit 220.500 Euro festgestellt. Der Gesamtbetrag der Kredite beträgt 0 Euro. Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird auf 1.000.000 Euro festgesetzt.

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

Status: zurückgestellt

11.03.2020

Finanzausschuss

FA 20/22

Beratungsverlauf:

Der Ausschuss informiert sich, welche Folge es hätte, noch keinen Haushalt für die Grundstücksgesellschaft Sportpark zu beschließen.

Die Verwaltung erklärt, dass zwar bestehende vertragliche Vereinbarung ausgeführt werden könnten, jedoch Aufträge nicht erteilt werden können, da keine Ermächtigung hierfür vorliegen würde.

Im Ausschuss einigt man sich darüber, den Satz im Beschlussvorschlag *„Es wird ein Jahresgewinn von 101.400 Euro erwartet.“* zu streichen. Sodann stellt die Ausschussvorsitzende Sabine Werner den geänderten Beschlussvorschlag zur Abstimmung.

Abstimmungsergebnis:		
7 Ja-Stimmen	1 Nein-Stimmen	1 Enthaltungen

Beschluss:

Beschluss(empfehlung)

Der von der GGS für das Wirtschaftsjahr 2020 vorgelegte Haushaltsplan (Wirtschafts-

plan) wird mit folgenden Beträgen festgestellt:

Im Ergebnisplan werden die Erträge mit 294.900 Euro und die Aufwendungen mit 193.500 Euro festgestellt. Es wird ein Jahresgewinn von 101.400 Euro erwartet. Im Finanzplan werden die Einzahlungen mit 301.500 Euro sowie die Auszahlungen mit 220.500 Euro festgestellt. Der Gesamtbetrag der Kredite beträgt 0 Euro. Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird auf 1.000.000 Euro festgesetzt.

Status: geändert beschlossen

24.03.2020

Ratsversammlung

RAT 20/35

Status: