

Niederschrift

zur öffentlichen Sitzung des Gemeinderates
am 25. März 2020

Betreff: Nachtrag zum HHP 2020 – Bereitstellung von Mitteln

Vorgänge:

Anlagen:

Verteiler: FV

Bearbeiter/-in: Herr D. Müller

Beschluss:

Der Gemeinderat beschließt im Haushalt für

1. die Maßnahme 757300000100, Investitionsbudget Wirtschaft und Tourismus außerplanmäßig 6.000 EUR für den Erwerb von beweglichen Sachen bereitzustellen.
2. für das Produkt 42410100, Sporthallen, außerplanmäßig 55.000 EUR für die Anmietung von Sporthallen und Sportstätten bereitzustellen.
3. für das Produkt 57500000, Tourismus, überplanmäßig 19.800 EUR für Merchandisingartikel bereitzustellen.
4. für das Produkt 21200200, Erich-Kästner-Schule, außerplanmäßig 75.000 EUR für die Anmietung der Räumlichkeiten bereitzustellen.

Sachverhalt:

Die Stadt Ladenburg hat zum 01.01.2020 die kommunale Haushaltsführung auf das Neue Kommunale Haushalts- und Kassenrecht umgestellt. Hierbei wurden im Rahmen eines insgesamt dreijährigen Umstellungsprojekts unter anderem sämtliche im kameralen Haushaltswesen geführten Finanzpositionen in die neue Systematik der doppelten Buchführung übertragen.

Aufgrund der hohen Zahl der zu übertragenden Positionen und der Tatsache, dass die beiden Haushaltssysteme nur äußerst begrenzt miteinander vergleichbar sind, musste festgestellt werden, dass im Umstellungsprozess bestimmte Haushaltspositionen im Haushaltsjahr 2020 fälschlicherweise nicht berücksichtigt wurden.

Um den reibungslosen Arbeitsablauf der Verwaltung im laufenden Jahr sicherzustellen, wird empfohlen, die benötigten Mittel nachträglich als außerplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen zur Verfügung zu stellen.

Im konkreten Fall handelt es sich hierbei um die Positionen:

1. Investitionsbudget für Stabstelle Wirtschaft und Tourismus

Maßnahme:	757300000100	- Investitionsbudget Wirtschaft und Tourismus
Konto:	78312000	- Erwerb von bew. Vermögen oberhalb der Wertgrenze
Ansatz:	0 EUR	
Benötigt:	40.000 EUR	

Auswirkungen auf den Haushalt:

Der Finanzhaushalt und damit der Finanzmittelüberschuss des Haushaltsjahres werden um 40.000 EUR zusätzlich belastet.

Deckung:

Aktuell wird mit einem Finanzmittelüberschuss von ca. 700.000 EUR im Haushaltsjahr gerechnet. Es wird empfohlen, die benötigten Mittel hiervon abzuziehen, eine Gefährdung der Liquidität kann ausgeschlossen werden.

2. Mittel zur Anmietung von Sporthallen und Sportstätten

Produkt:	42410100	- Sporthallen
Konto:	42310100	- Mieten
Ansatz:	0 EUR	
Benötigt:	55.000 EUR	

Auswirkungen auf den Haushalt:

Das ordentliche Ergebnis reduziert sich um 55.000 EUR.

Deckung:

Entgegen der angenommenen Planwerte liegt der Hebesatz der Kreisumlage statt bei 28,00% lediglich bei 26,75%. Hieraus ergibt sich eine Minderaufwendung von ca. 223.000 EUR.

3. Mittel zum Erwerb von Merchandisingartikeln

Produkt:	57500000	- Tourismus
Konto:	42220000	- Erwerb v. geringw. Vermögen
Ansatz:	200 EUR	
Benötigt:	20.000 EUR	

Auswirkungen auf den Haushalt:

Das ordentliche Ergebnis reduziert sich um 19.800 EUR.

Deckung:

Entgegen der angenommenen Planwerte liegt der Hebesatz der Kreisumlage statt bei 28,00% lediglich bei 26,75%. Hieraus ergibt sich eine Minderaufwendung von circa 223.000 EUR.

4. Mittel für die Anmietung der Erich-Kästner-Schule

Produkt:	21200200	- Erich-Kästner-Schule
Konto:	42310100	- Mieten
Ansatz:	0 EUR	
Benötigt:	75.000 EUR	

Auswirkungen auf den Haushalt:

Das ordentliche Ergebnis reduziert sich um 75.000 EUR.

Deckung:

Entgegen der angenommenen Planwerte liegt der Hebesatz der Kreisumlage statt bei 28,00 % lediglich bei 26,75 %. Hieraus ergibt sich eine Minderaufwendung von circa 223.000 EUR.

Nach Verrechnung des ordentlichen Ergebnisses und der zusätzlichen Aufwendungen mit den Einsparungen bei der Kreisumlage ergibt sich ein positives ordentliches Ergebnis von circa 89.400 EUR.

Die ordnungsgemäße Haushaltsführung ist durch die Bewilligung der Mittel nicht gefährdet.