



PROTOKOLL

Körperschaft:	Stadt Elsfleth	
Gremium:	Finanzausschuss - 16. Sitzung (2016/2021) -	
Sitzung am:	Dienstag, 18. Februar 2020	
Sitzungsort:	Heye-Stiftung, Heye-Saal	
Sitzungsbeginn:	18.00 Uhr	Sitzungsende: 19.14 Uhr

Die Sitzung setzte sich aus öffentlichen Tagesordnungspunkten zusammen.

Das Ergebnis der Beratung ergibt sich aus den Anlagen, die Bestandteil dieses Protokolls sind.

Vorsitzender:	Ratsherr Vögel Bürgermeisterin Fuchs
Sachbearbeiter u. Protokollführer:	Dipl.-Verwaltungswirt Böner Dipl.-Ing. Doyen Dipl.-Sozialwissenschaftler Schnare Verwaltungsfachwirtin Bernhardt

TEILNEHMERVERZEICHNIS

Körperschaft:	Stadt Elsfleth
Gremium:	Finanzausschuss
Sitzung am:	18.02.2020

Ausschussmitglieder	Bemerkungen
Ratsherr Vögel	Vorsitzender
Ratsherr Doormann	
Ratsherr Thümler	
Ratsherr Buse	
Beigeordnete Gehlhaar	für Stellv. Bürgermeister Nieß
Ratsherr Röhrl	
Ratsherr Böner	für Beigeordneten Di Benedetto
Ratsherr Wenzel	

Sonstige Sitzungsteilnehmer	Bemerkungen
Bürgermeisterin Fuchs	
Verwaltungsfachwirtin Bernhardt	als Sachbearbeiterin u. Protokollführerin
Dipl.-Verwaltungswirt Böner	
Dipl.-Ing Doyen	
Dipl.-Sozialwissenschaftler Schnare	
Beigeordnete Miodek	als Gast

entschuldigt fehlte	Bemerkungen
Ratsherr Dörgeloh	
Gleichstellungsbeauftragte Frau Ralle-Klein	

Zuhörer: NWZ, Herr Schlüter und Besucher

VERZEICHNIS DER TAGESORDNUNGSPUNKTE

Körperschaft:	Stadt Elsfleth
Gremium:	Finanzausschuss
Sitzung am:	18.02.2020

Tagesordnung:

1. Eröffnung der Sitzung
2. Feststellung der ordnungsgemäßen Ladung und Beschlussfähigkeit
3. Feststellung der Tagesordnung
4. Genehmigung des Protokolls über die Sitzung vom 21. Januar 2020
5. Einwohnerfragestunde
6. Beratung und Beschlussfassung über den Haushaltsplanentwurf 2020 und die Haushaltssatzung 2020
**(Finanzausschuss am 21.01.2020 – TOP 6. -,
Verwaltungsausschuss am 20.02.2020 – TOP 5. -,
Rat am 25.02.2020 – TOP 6. -)**
7. Beratung und Beschlussfassung über das Investitionsprogramm 2020 – 2023
**(Finanzausschuss am 21.01.2020 – TOP 7.,
Verwaltungsausschuss am 20.02.2020 – TOP 6. -,
Rat am 25.02.2020 – TOP 7. -)**
8. Beratung und Beschlussfassung über das Haushaltssicherungskonzept 2020
**(Finanzausschuss am 21.01.2020 – TOP 8.,
Verwaltungsausschuss am 20.02.2020 – TOP 7. -,
Rat am 25.02.2020 – TOP 8. -)**
9. Anträge und Anfragen

Körperschaft:	Stadt Elsfleth
Gremium:	Finanzausschuss
Sitzung am:	18.02.2020

Tagesordnungspunkt 1.

Eröffnung der Sitzung

Ratsherr Vögel eröffnete als Ausschussvorsitzender um 18.00 Uhr die Sitzung.

Tagesordnungspunkt 2.

Feststellung der ordnungsgemäßen Ladung und Beschlussfähigkeit

Der Ausschussvorsitzende stellte die ordnungsgemäße Einberufung sowie die Beschlussfähigkeit des Ausschusses fest.

Tagesordnungspunkt 3.

Feststellung der Tagesordnung

Die Tagesordnung wurde einstimmig festgestellt und genehmigt.

Tagesordnungspunkt 4.

Genehmigung des Protokolls über die Sitzung vom 21. Januar 2020

Das Protokoll über die Sitzung vom 21. Januar 2020 wurde einstimmig genehmigt.

Tagesordnungspunkt 5.

Einwohnerfragestunde

Es wurden keine Fragen in der Einwohnerfragestunde gestellt.

Körperschaft:	Stadt Elsfleth
Gremium:	Finanzausschuss
Sitzung am:	18.02.2020

Tagesordnungspunkt 6.

Beratung und Beschlussfassung über den Haushaltsplanentwurf 2020 und die Haushaltssatzung 2020
(Finanzausschuss am 21.01.2020 – TOP 6. -,
Verwaltungsausschuss am 20.02.2020 – TOP 5. -,
Rat am 25.02.2020 – TOP 6. -)

Beratung

Frau Bernhardt erläuterte anhand einer Powerpoint-Präsentation die Änderungen des Ergebnishaushaltes nach den bisherigen Ausschusssitzungen, bei denen bereits eine Beschlussempfehlung erfolgt war. Diese Änderungen waren der Ladung als Anlage 1 beigelegt.

Weiterhin wurden die Korrekturen von Ansätzen der Verwaltung erläutert. Im Ergebnishaushalt 2020 sind folgende Korrekturen vorgenommen worden:

Produkt 1.1.1.365000.036.02 Kita Kath. Kirche Kostenart 431800 und 314200

Beim Kath. Kindergarten kommt es zu Mehraufwendungen für die Erweiterung der Betreuungszeiten ab dem 01.08.2020 für die Einrichtung von zwei Ganztagsgruppen (Kita und Krippe). Die Zuweisungen der Stadt Elsfleth an den Kath. Kindergarten wurden für die Jahre 2020 bis 2023 wie folgt angepasst:

Mehraufwendungen Ganztagsangebot 2020:	66.400,00 € (ab August 2020)
2021:	164.800,00 €
2022:	170.600,00 €
2023:	176.600,00 €

Bei dem Zuschuss des Landkreises erfolgt die Berechnung nach der Anzahl der Kindergartenkinder des Vorjahres. Daher wurde der Zuschuss erst ab 2021 bis 2023 angepasst.

Mehrerträge für Ganztagsangebot 2021:	23.100,00 €
2022:	100.900,00 €
2023:	102.000,00 €

Produkt 1.1.2.611000.040.00 Steuern, allgemeine Zuweisungen Kostenart 302100 und 434100

Aufgrund der Jahresabrechnung 2019 der Einkommenssteuer und Gewerbesteuerumlage ergibt sich für 2020 eine Rückzahlung der Einkommensteuer (Kostenart 302100) in Höhe von 49.600,00 €, dadurch ist ein Minderertrag zu verzeichnen. Gleichzeitig erfolgt bei der Gewerbesteuerumlage (Kostenart 434100) eine Erstattung in Höhe von 37.800,00 €. Dieses führt zu einem Minderaufwand.

Produkt 1.2.3.575000.066.00 Touristik Kostenart 421100

Beim Touristikbüro soll eine E-Bike-Ladestation eingerichtet werden. Herr Schnare hat mehrere Varianten von solchen Ladestationen vorgestellt. Hierfür werden 1.000,00 € veranschlagt.

Produkt 1.1.2.611000.067.00 Vergnügungssteuer Kostenart 303100

Die erste Abrechnung der Vergnügungssteuer nach der neuen Satzung ist erfolgt. Der Ansatz wird angepasst und um 6.000,00 € erhöht.

Produkt 1.2.3.126000.022.00 Feuerwehr Kostenart 314200

Die Feuerschutzsteuer war bisher nicht im Ergebnishaushalt veranschlagt. Der Ansatz wird angepasst und auf 6.000,00 € festgesetzt.

In der mittelfristigen Ergebnisplanung 2021 bis 2023 ergeben sich folgende Korrekturen:

Produkt Baubetriebshof 1.2.4.573000.010 Kostenarten 401200, 402200, 403200, 404100 und 381100

Aufgrund der Einrichtung einer zusätzlichen Stelle auf dem Baubetriebshof erhöhen sich die Aufwendungen für die Personalkosten (Kostenarten 401200, 402200, 403200, 404100) um insgesamt 47.600,00 € für das Jahr 2021.

Dadurch steigen auch die Erträge für die interne Leistungsverrechnung beim Sachkonto 381100 ebenfalls um 47.600,00 €. Im Jahr 2022 erhöhen sich die Aufwendungen für die Personalkosten um 48.800,00 €, auch die Erträge wurden um 48.800,00 € angehoben.

2023 betragen die Mehraufwendungen für die zusätzliche Stelle 50.000,00 €, auch hier wurden die Erträge um 50.000,00 € erhöht.

Produkt Vorhalten von Straßen, Wegen, Plätzen allgemein 1.2.4.541000.076.99 Kostenart 481100

Dadurch, dass die Erträge für die interne Leistungsverrechnung beim Produkt Bauhof Sachkonto 381100 angepasst werden mussten, ist auch eine Anpassung bei den Aufwendungen beim Sachkonto 481100 erforderlich. Diese Anpassung erfolgt bei dem Produkt Vorhalten von Straßen, Wegen, Plätzen allgemein. Die Aufwendungen erhöhen sich 2021 um 47.600,00 €, 2022 um 48.800,00 € und 2023 um 50.000,00 €.

Produkt Hallenbad 1.1.1.424000.034.00 Kostenart 427100

Die Einsparungen der Betriebskosten beim Hallenbad durch das BHKW in Höhe von 10.000,00 € sind auch in den Jahren 2021 – 2023 zu veranschlagen. Die Ansätze wurden angepasst.

Durch diese Korrekturen ist noch kein Haushaltsausgleich für 2020 erreicht. Daher hat die Verwaltung folgende Änderungen vorgeschlagen:

Vorschlag Veränderungen gegenüber dem Haushaltsplanentwurf im Jahr 2020						
Produkt	Nr	Sachkonto	Alt	Neu	Gesamt	Grund
Vorn. Von Straßen usw	P1 2 4 541000 076 99	501900	- €	115.500,00 €	115.500,00 €	Ausgleichszahlung
Hallenbad	P1 1 1 424000 034 00	421100	69.500,00 €	44.500,00 €	- 25.000,00 €	Wand- und Bodenfliesen Lehrschwimmbecken
Rathaus	P1 2 4 111000 075 01	421100	80.200,00 €	63.200,00 €	- 17.000,00 €	Schießanlage Heve-Stiftung nach 2021
Gesamtsumme			Veränderung	Mehrertrag Minderaufwand Gesamt	115.500,00 € - 42.000,00 € -157.500,00 €	(Veränderung gegenüber dem Haushaltsplanentwurf) Verbesserung des Haushaltsplanentwurfes

Alle Änderungen können der **Anlage 1** entnommen werden.

Dadurch ergeben sich folgende Jahresergebnisse:

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018 - Euro -	Ansatz 2019 - Euro -	Ansatz 2020 - Euro -	Ansatz 2021 - Euro -	Ansatz 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -
25. Jahresergebnis Alt	-2.028.163,95	441.542	54.872	-216.634	-307.636	-373.814
Änderungen bzw. Korrekturen			+ 101.300	+ 196.300	+ 108.500	+ 114.600
Vorschlag für Haushaltsausgleich			- 157.500			
25. Jahresergebnis NEU Überschüsse			- 1.328	- 20.334	- 199.136	- 259.214

Die CDU/SPD-Gruppe hat mit Schreiben vom 14.02.2020 (**Anlage 2**) einen Antrag gestellt. Der Antrag wurde in der Präsentation vorgestellt und durch die Verwaltung wie folgt erläutert:

1. Die Ausgleichszahlung soll, um einen Haushaltsausgleich zu erreichen, im Ergebnishaushalt veranschlagt werden. Die Veranschlagung erfolgt als außerordentlicher Ertrag
2. Die Anschaffung der Rettbox für die Feuerwehr Elsfleth muss nicht nach 2021 verschoben werden. Der Haushaltsausgleich kann trotzdem erreicht werden.
3. Die Notwendigkeit der Erneuerung des Prallschutzes an den Stirnwänden in der Turnhalle Alte Straße wurde von Herrn Bollingerfähr erläutert. Diese Maßnahme soll in 2020 durchgeführt werden. Ein Haushaltsausgleich kann trotzdem erreicht werden.
4. Die Maßnahme zur Erneuerung der Wand- und Bodenfliesen im Hallenbad für 25.000,00 € soll gestrichen werden. Herr Doyen hat erklärt, dass es sich hier um eine Verschönerungsmaßnahme handelt. Damit ein Haushaltsausgleich erreicht werden kann, soll diese Maßnahme gestrichen werden.
5. Die Verwaltung hat erklärt, dass eine Notwendigkeit für das Schleifen und Versiegeln des Hallenbodens in der Stadthalle besteht. Diese Maßnahme soll nicht verschoben werden und in 2020 durchgeführt werden. Die veranschlagten 37.000,00 € für diese Maßnahme gefährden den Haushaltsausgleich nicht.

6. Herr Bollingerfähr hat Erläuterungen zur Schließanlage für das Rathaus und die Heye-Stiftung gemacht. In Zukunft wird eine gesetzliche Verpflichtung zur elektronischen Zeiterfassung bestehen. Mit solch einer Schließanlage kann die elektronische Zeiterfassung eingeführt werden. Um einen Haushaltsausgleich zu erreichen, soll die Schließanlage für die Heye-Stiftung für 17.000,00 € nach 2021 verschoben werden.

7. Für die Flucht- und Rettungspläne sind insgesamt bei mehreren Produkten 14.400,00 € im Haushalt veranschlagt. Herr Bollingerfähr hat vorgestellt, wie ein Flucht- und Rettungsplan nach DIN ISO Norm 23601 auszusehen hat und hat erklärt, dass dazu auch eine gesetzliche Verpflichtung besteht. Die Flucht- und Rettungspläne sollen in 2020 umgesetzt werden.

Ratsherr Buse hat die Verwaltung um Prüfung gebeten, ob die Überprüfung der elektrischen Anlagen durch die Verwaltung selbst gemacht werden kann. Es soll ein Mitarbeiter dafür geschult und qualifiziert werden. Die Verwaltung wird diese Möglichkeit prüfen.

8. Die Erläuterungen zu den Mehrkosten für die Anschaffung des Feuerwehrfahrzeuges für die FW Bardenfleth von 87.000,00 € wurden unter TOP 7. gemacht.

Beschluss

Der Finanzausschuss beschloss einstimmig, dem Verwaltungsausschuss und Rat zu empfehlen, den Entwurf des Haushaltsplanes 2020 sowie die gefassten Änderungsbeschlüsse der **Anlage 1** zu beschließen. Weiterhin beschloss der Finanzausschuss einstimmig, dem Verwaltungsausschuss und Rat zu empfehlen, die angepasste Haushaltssatzung 2020 der **Anlage 3** zu beschließen.

Abstimmungsergebnis

Durch Beschluss festgesetzte Zahl der Gremiumsmitglieder	9
Zahl der anwesenden Gremiumsmitglieder	8
Davon stimmberechtigt	8
Ja-Stimmen	8
Nein-Stimmen	0
Stimmenenthaltungen	0
Ungültige Stimmen	0

Änderungen zum Haushaltsplanentwurf

Ergebnishaushalt

Stand: 18.02.2020

Veränderungen gegenüber dem Haushaltsplanentwurf im Jahr 2020									
Produkt	Nr.	Sachkonto	Alt	Neu	Gesamt	Grund			
GS Moorriem	P1.1.1.211000.030.03	421100	30.600,00 €	34.200,00 €	3.600,00 €	Finanzausschuss v. 21.01.2020 TOP 6			
Kita Kath. Kirche	P1.1.1.365000.036.02	445100	- €	33.000,00 €	33.000,00 €	JASPSO v. 23.01.2020 TOP 6			
Kita Kath. Kirche	P1.1.1.365000.036.02	431800	311.600,00 €	378.000,00 €	66.400,00 €	Finanzausschuss v. 18.02.2020 TOP 6			
Stadthalle	P1.2.4.573000.062.00	422200	6.100,00 €	9.600,00 €	3.500,00 €	JASPSO v. 23.01.2020 TOP 6			
Arbeitsschutz	P1.2.4.111000.011.00	429100	8.000,00 €	12.000,00 €	4.000,00 €	WistaBau v. 30.01.2020 TOP 8			
Hallenbad	P1.1.1.424000.034.00	427100	60.000,00 €	50.000,00 €	- 10.000,00 €	WistaBau v. 30.01.2020 TOP 8			
Steuern, allgemeine Zuweisungen usw.	P1.1.2.611000.040.00	302100	3.781.000,00 €	3.731.400,00 €	- 49.600,00 €	Finanzausschuss v. 18.02.2020 TOP 6			
Steuern, allgemeine Zuweisungen usw.	P1.1.2.611000.040.00	434100	270.000,00 €	232.200,00 €	- 37.800,00 €	Finanzausschuss v. 18.02.2020 TOP 6			
Touristik	P1.2.3.575000.066.00	421100	2.000,00 €	3.000,00 €	1.000,00 €	Finanzausschuss v. 18.02.2020 TOP 6			
Vergnügungssteuer	P1.1.2.611000.067.00	303100	29.600,00 €	35.600,00 €	6.000,00 €	Finanzausschuss v. 18.02.2020 TOP 6			
Feuerwehr	P1.2.3.126000.022.00	314200	- €	6.000,00 €	6.000,00 €	Finanzausschuss v. 18.02.2020 TOP 6			
Vorh. Von Straßen usw.	P1.2.4.541000.076.99	501900	- €	115.500,00 €	115.500,00 €	Finanzausschuss v. 18.02.2020 TOP 6			
Hallenbad	P1.1.1.424000.034.00	421100	69.500,00 €	44.500,00 €	- 25.000,00 €	Finanzausschuss v. 18.02.2020 TOP 6			
Rathaus	P1.2.4.111000.075.01	421100	80.200,00 €	63.200,00 €	- 17.000,00 €	Finanzausschuss v. 18.02.2020 TOP 6			
Gesamtsumme :			Veränderung	Mehrtrag Mehraufwand Gesamt: -	77.900,00 € 21.700,00 € 56.200,00 €	(Veränderung gegenüber dem Haushaltsplanentwurf) Verbesserung des Haushaltsplanentwurfes			

Veränderungen gegenüber dem Haushaltsplanentwurf im Jahr 2021									
Produkt	Nr.	Sachkonto	Alt	Neu	Gesamt	Grund			
Kita Kath. Kirche	P1.1.1.365000.036.02	314200	185.800,00 €	208.900,00 €	23.100,00 €	Finanzausschuss v. 18.02.2020 TOP 6			
Kita Kath. Kirche	P1.1.1.365000.036.02	431800	322.500,00 €	487.300,00 €	164.800,00 €	Finanzausschuss v. 18.02.2020 TOP 6			
Baubetriebshof	P1.2.4.573000.010.00	401200	402.900,00 €	439.900,00 €	37.000,00 €	Finanzausschuss v. 18.02.2020 TOP 6			
Baubetriebshof	P1.2.4.573000.010.00	402200	27.000,00 €	29.600,00 €	2.600,00 €	Finanzausschuss v. 18.02.2020 TOP 6			
Baubetriebshof	P1.2.4.573000.010.00	403200	82.600,00 €	90.400,00 €	7.800,00 €	Finanzausschuss v. 18.02.2020 TOP 6			
Baubetriebshof	P1.2.4.573000.010.00	404100	2.000,00 €	2.200,00 €	200,00 €	Finanzausschuss v. 18.02.2020 TOP 6			
Baubetriebshof	P1.2.4.573000.010.00	381100	630.761,00 €	678.361,00 €	47.600,00 €	Finanzausschuss v. 18.02.2020 TOP 6			
Vorhalten von Straßen, Wegen, Plätzen allg.	P1.2.4.541000.076.99	481100	362.461,00 €	410.061,00 €	47.600,00 €	Finanzausschuss v. 18.02.2020 TOP 6			
Rathaus	P1.2.4.111000.075.01	421100	40.000,00 €	57.000,00 €	17.000,00 €	Finanzausschuss v. 18.02.2020 TOP 6			
Hallenbad	P1.1.1.424000.034.00	427100	60.000,00 €	50.000,00 €	- 10.000,00 €	Finanzausschuss v. 18.02.2020 TOP 6			
Gesamtsumme :			Veränderung	Mehrtrag Mehraufwand Gesamt: -	70.700,00 € 267.000,00 € 196.300,00 €	(Veränderung gegenüber dem Haushaltsplanentwurf) Verschlechterung des Haushaltsplanentwurfes			

Veränderungen gegenüber dem Haushaltsplanentwurf im Jahr 2022									
Produkt	Nr.	Sachkonto	Alt	Neu	Gesamt	Grund			
Kita Kath. Kirche	P1.1.1.365000.036.02	314200	187.900,00 €	288.800,00 €	100.900,00 €	Finanzausschuss v. 18.02.2020 TOP 6			
Kita Kath. Kirche	P1.1.1.365000.036.02	431800	333.800,00 €	504.400,00 €	170.600,00 €	Finanzausschuss v. 18.02.2020 TOP 6			
Baubetriebshof	P1.2.4.573000.010.00	401200	413.000,00 €	450.900,00 €	37.900,00 €	Finanzausschuss v. 18.02.2020 TOP 6			
Baubetriebshof	P1.2.4.573000.010.00	402200	27.700,00 €	30.400,00 €	2.700,00 €	Finanzausschuss v. 18.02.2020 TOP 6			
Baubetriebshof	P1.2.4.573000.010.00	403200	84.700,00 €	92.700,00 €	8.000,00 €	Finanzausschuss v. 18.02.2020 TOP 6			
Baubetriebshof	P1.2.4.573000.010.00	404100	2.100,00 €	2.300,00 €	200,00 €	Finanzausschuss v. 18.02.2020 TOP 6			
Baubetriebshof	P1.2.4.573000.010.00	381100	643.321,00 €	692.121,00 €	48.800,00 €	Finanzausschuss v. 18.02.2020 TOP 6			

Vorhalten von Straßen, Wegen, Plätzen allg.	P1.2.4.541000.076.99	481100	375.021,00 €	423.821,00 €	48.800,00 €	Finanzausschuss v. 18.02.2020 TOP 6
Hallenbad	P1.1.1.424000.034.00	427100	60.000,00 €	50.000,00 €	10.000,00 €	Finanzausschuss v. 18.02.2020 TOP 6
Gesamtsumme :			Veränderung	Mehrertrag Mehraufwand Gesamt:	149.700,00 € 258.200,00 € 108.500,00 €	(Veränderung gegenüber dem Haushaltsplanentwurf) Verschlechterung des Haushaltsplanentwurfes

Veränderungen gegenüber dem Haushaltsplanentwurf im Jahr 2023							
Produkt	Nr.	Sachkonto	Alt	Neu	Gesamt	Grund	
Kita Kath. Kirche	P1.1.1.365000.036.02	314200	190.000,00 €	292.000,00 €	102.000,00 €	Finanzausschuss v. 18.02.2020 TOP 6	
Kita Kath. Kirche	P1.1.1.365000.036.02	431800	335.500,00 €	512.100,00 €	176.600,00 €	Finanzausschuss v. 18.02.2020 TOP 6	
Baubetriebshof	P1.2.4.573000.010.00	401200	423.400,00 €	462.200,00 €	38.800,00 €	Finanzausschuss v. 18.02.2020 TOP 6	
Baubetriebshof	P1.2.4.573000.010.00	402200	28.400,00 €	31.200,00 €	2.800,00 €	Finanzausschuss v. 18.02.2020 TOP 6	
Baubetriebshof	P1.2.4.573000.010.00	403200	86.900,00 €	95.100,00 €	8.200,00 €	Finanzausschuss v. 18.02.2020 TOP 6	
Baubetriebshof	P1.2.4.573000.010.00	404100	2.200,00 €	2.400,00 €	200,00 €	Finanzausschuss v. 18.02.2020 TOP 6	
Baubetriebshof	P1.2.4.573000.010.00	381100	654.690,00 €	704.690,00 €	50.000,00 €	Finanzausschuss v. 18.02.2020 TOP 6	
Vorhalten von Straßen, Wegen, Plätzen allg.	P1.2.4.541000.076.99	481100	389.390,00 €	439.390,00 €	50.000,00 €	Finanzausschuss v. 18.02.2020 TOP 6	
Hallenbad	P1.1.1.424000.034.00	427100	60.000,00 €	50.000,00 €	10.000,00 €	Finanzausschuss v. 18.02.2020 TOP 6	
Gesamtsumme :			Veränderung	Mehrertrag Mehraufwand Gesamt:	152.000,00 € 266.600,00 € 114.600,00 €	(Veränderung gegenüber dem Haushaltsplanentwurf) Verschlechterung des Haushaltsplanentwurfes	



H a u s h a l t s s a t z u n g

der Stadt Elsfleth
für das Haushaltsjahr 2020

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Stadt Elsfleth in der Sitzung am folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2020 wird

1.	im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
1.1	der ordentlichen Erträge auf	14.312.516,00 Euro
1.2	der ordentlichen Aufwendungen auf	14.426.688,00 Euro
1.3	der außerordentlichen Erträge auf	115.500,00 Euro
1.4	der außerordentlichen Aufwendungen auf	0,00 Euro
2.	im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
2.1	der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.077.200,00 Euro
2.2	der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.604.200,00 Euro
2.3	der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	357.100,00 Euro
2.4	der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.351.700,00 Euro
2.5	der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	994.600,00 Euro
2.6	der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	713.400,00 Euro

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf

994.600,00 Euro

festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 369.900,00 Euro festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2020 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf

5.500.000 Euro

festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern sind durch eine besondere Hebesatzsatzung für das Haushaltsjahr 2020 wie folgt festgesetzt:

1.	Grundsteuer	
1.1	für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	450 v.H.
1.2	für die Grundstücke (Grundsteuer B)	450 v.H.
2.	Gewerbsteuer	430 v.H.

§ 6

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gelten im Sinne des § 117 Abs. 1 NKomVG als unerheblich, wenn sie im Einzelfall den Betrag von 1.500,00 € nicht übersteigen.

§ 7

Die Wertgrenzen für erhebliche Investitionen im Sinne des § 12 Abs. 1 KomHKVO werden wie folgt definiert:

- Auszahlungen für bewegliches Sachvermögen:	100.000,00 €
- Auszahlungen für Baumaßnahmen :	250.000,00 €

26931 Elsfleth,

Brigitte Fuchs
Bürgermeisterin

Körperschaft:	Stadt Elsfleth
Gremium:	Finanzausschuss
Sitzung am:	18.02.2020

Tagesordnungspunkt 7.

**Beratung und Beschlussfassung über das Investitionsprogramm 2020 – 2023
(Finanzausschuss am 21.01.2020 – TOP 7.,
Verwaltungsausschuss am 20.02.2020 – TOP 6. -,
Rat am 25.02.2020 – TOP 7. -)**

Beratung

Herr Schnare erläuterte zunächst die Mehrkosten für die Anschaffung des Feuerwehrfahrzeuges für die Feuerwehr Bardenfleth von 87.000,00 € zu dem Antrag der CDU/SPD-Gruppe vom 14.02.2020. Fragen der Ausschussmitglieder wurden beantwortet.

Frau Bernhardt stellte anschließend die Änderungen aus den bisherigen Ausschusssitzungen vor, diese waren als Anlage 2 der Ladung beigelegt.

Weiterhin ergibt sich eine Korrektur in der mittelfristigen Finanzplanung 2021 – 2023 bei den Investitionszuweisungen für den Breitbandausbau. Die letzte Kostenberechnung vom Landkreis weist einen Gesamtbetrag in Höhe von 369.900,00 € aus. Somit sind jährlich für 2021 bis 2023 123.300,00 € als Investitionszuweisung für den Breitbandausbau zu veranschlagen. Der bisherige Ansatz erhöht sich somit jährlich um 21.000,00 €.

Durch diese Korrektur erhöht sich die bisher veranschlagte Verpflichtungsermächtigung von 306.900,00 € auf 369.900,00 €.

Das Investitionsprogramm 2020 – 2023 weist als Gesamtübersicht folgende Beträge aus:

Investitionsprogramm 2020-2023

Gesamtübersicht

Investitionssummen je Teilhaushalt

Teilhaushalt	Ansatz 2020 -Euro-	Ansatz 2021 -Euro-	Ansatz 2022 -Euro-	Ansatz 2023 -Euro-
FD1 Zentrale Dienste	349.700	4.000	4.000	4.000
FD2 Finanzen	0	0	0	0
FD3 Ordnung, Jugend, Soziales	223.500	398.700**	211.700**	311.700**
FD4 Planen, Bauen, Verkehr, Umwelt	421.400	182.200	127.200	127.200
Gesamtsumme	994.600	584.900	342.900	442.900

** Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan 2020 in Höhe von 369.900,00 € für die Jahre 2021: 123.300,00 €; 2022: 123.300,00 €; 2023: 123.300,00 €

Beschluss

Der Finanzausschuss empfiehlt dem Verwaltungsausschuss und dem Rat **einstimmig**, das im Entwurf des Haushaltsplanes 2020 enthaltene Investitionsprogramm 2020 bis 2023 mit den Änderungen der **Anlage 4** zu beschließen.

Abstimmungsergebnis

Durch Beschluss festgesetzte Zahl der Gremiumsmitglieder	9
Zahl der anwesenden Gremiumsmitglieder	8
Davon stimmberechtigt	8
Ja-Stimmen	8
Nein-Stimmen	0
Stimmenenthaltungen	0
Ungültige Stimmen	0

Investitionsprogramm 2020 -2023

Stand 18.02.2020

Veränderungen gegenüber dem Haushaltsplanentwurf 2020		Nr.	Alt	Neu	Investitionsprogramm	Ausschuss
Produkt					Gesamt	
I1.000164.500	Neubau Kath. Kindergarten	787100	- €	326.500,00 €	326.500,00 €	WistaBau v. 30.01.2020 TOP 8
I1.000236.500	Geländer zur Abgrenzung Spielfeld und für Banner Sportplatz Eckfleth	787300	- €	8.000,00 €	8.000,00 €	Finanzausschuss v. 21.01.2020 TOP 7
I1.000237.510	Erwerb Kastenwagen Baubetriebshof	783110	- €	24.000,00 €	24.000,00 €	WistaBau v. 30.01.2020 TOP 8
I1.000237.565	Versicherungsleistung und Verkaufserlöse alter Bully Baubetriebshof	683100	- €	3.800,00 €	3.800,00 €	WistaBau v. 30.01.2020 TOP 8
Gesamtsumme:			Veränderung	Mehreinzahlung Mehrauszahlungen Gesamt	3.800,00 € 358.500,00 € 354.700,00 €	Erhöhung Kreditaufnahme

Veränderungen gegenüber dem Haushaltsplanentwurf 2021		Nr.	Alt	Neu	Investitionsprogramm	Ausschuss
Produkt					Gesamt	
I1.000191.510	Erwerb LF8 FW Bardenfleth	783110	200.000,00 €	287.000,00 €	87.000,00 €	Feuerwehrausschuss v. 28.01.2020 TOP 8
I1.000172.525	Investitionszuweisung Breitband	781200	102.300,00 €	123.300,00 €	21.000,00 €	Finanzausschuss v. 18.02.2020 TOP 7
Gesamtsumme:			Veränderung	Mindereinzahlung Mehrauszahlungen Gesamt	- € 108.000,00 € 108.000,00 €	Erhöhung Kreditaufnahme

Veränderungen gegenüber dem Haushaltsplanentwurf 2022		Nr.	Alt	Neu	Investitionsprogramm	Ausschuss
Produkt					Gesamt	
I1.000172.525	Investitionszuweisung Breitband	781200	102.300,00 €	123.300,00 €	21.000,00 €	Finanzausschuss v. 18.02.2020 TOP 7
Gesamtsumme:			Veränderung	Mindereinzahlung Mehrauszahlung Gesamt	- € 21.000,00 € 21.000,00 €	Erhöhung Kreditaufnahme

Veränderungen gegenüber dem Haushaltsplanentwurf 2023		Nr.	Alt	Neu	Investitionsprogramm	Ausschuss
Produkt					Gesamt	
I1.000172.525	Investitionszuweisung Breitband	781200	102.300,00 €	123.300,00 €	21.000,00 €	Finanzausschuss v. 18.02.2020 TOP 7
Gesamtsumme:			Veränderung	Mindereinzahlung Mehrauszahlung Gesamt	- € 21.000,00 € 21.000,00 €	Erhöhung Kreditaufnahme

Körperschaft:	Stadt Elsfleth
Gremium:	Finanzausschuss
Sitzung am:	18.02.2020

Tagesordnungspunkt 8.

**Beratung und Beschlussfassung über das Haushaltssicherungskonzept 2020
(Finanzausschuss am 21.01.2020 – TOP 8.,
Verwaltungsausschuss am 20.02.2020 – TOP 7. -,
Rat am 25.02.2020 – TOP 8. -)**

Beratung

Da ein Haushaltsausgleich erreicht wurde, ist kein Haushaltssicherungskonzept erforderlich.

Beschluss

Der Finanzausschuss beschloss einstimmig, dem Verwaltungsausschuss und dem Rat zu empfehlen, kein Haushaltssicherungskonzept 2020 zu erstellen

<u>Abstimmungsergebnis</u>	
Durch Beschluss festgesetzte Zahl der Gremiumsmitglieder	9
Zahl der anwesenden Gremiumsmitglieder	8
Davon stimmberechtigt	8
Ja-Stimmen	8
Nein-Stimmen	0
Stimmenenthaltungen	0
Ungültige Stimmen	0

Körperschaft:	Stadt Elsfleth
Gremium:	Finanzausschuss
Sitzung am:	18.02.2020

Tagesordnungspunkt 9.

Anträge und Anfragen

Es lagen keine weiteren Anträge und Anfragen vor.

Der von der CDU/SPD-Gruppe gestellte Antrag vom 14.02.2020 wurde unter TOP 6. und TOP 7. behandelt.