

## Beschlussvorlage

**Vorlage Nr.: 2019/312**

Datum der Freigabe: 04.12.2019

Amt:	Finanzen und Controlling	Datum:	02.12.2019
Bearb.:	Ute Sohr	Wiedervorl.:	
Berichterst.:	Thomas Grohmann		

Beratungsfolge	Termin	Behandlung
Hauptausschuss	16.12.2019	öffentlich
Stadtvertretung Kappeln	29.01.2020	öffentlich

### Abzeichnungslauf

### Betreff

Haushaltssatzung der Stadt Kappeln für das Haushaltsjahr 2020

### Sach- und Rechtslage:

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

Gemäß § 1 Abs.1 Gemeindehaushaltsverordnung - Doppik (GemHVO-Doppik) besteht der Haushaltsplan aus:

1. dem Ergebnisplan,
2. dem Finanzplan,
3. den Teilplänen,
4. dem Stellenplan

Nach § 1 Abs.2 GemHVO-Doppik sind dem Haushaltsplan ein Vorbericht und einige Übersichten beizufügen.

### Ergebnisplan

Die geplanten Erträge im Haushaltsjahr 2020 sind um 386,7 TEUR niedriger als im Vorjahr. Zum Einen sind die Schlüsselzuweisungen um 233,8 TEUR geringer und es konnten auch keine Sonderbedarfszuweisung (315 TEUR) und Auflösung einer Finanzausgleichsrückstellung (650 TEUR) eingeplant werden. In dem Produkt Abwasser konnte auch vom Sonderposten Gebührenaussgleich nur noch 20 TEUR anstelle von 467,5 TEUR aufgelöst werden. Um das Produkt Abwasser ausgleichen zu können, müssen die Abwassergebühren angehoben werden, so dass dort 780,2 TEUR mehr eingeplant wurden.

Die geplanten Gesamtaufwendungen im Haushaltsjahr 2020 sind um 377,5 TEUR niedriger als im Vorjahr. Dies sind:

Personal- und Versorgungsaufwendungen	-227,5 TEUR,
Sanierung des Büchereikellers	-180,0 TEUR,
Unterhaltung der Straßen und Straßenentwässerung	-50,5 TEUR,
Kosten der Flüchtlingshilfe	-70,0 TEUR,
Verlustausgleich Hafen	-34,1 TEUR.

Da bei der Gewerbesteuerumlage der Umlagesatz von 68,3 % auf 35 % und bei der Kreisumlage der Satz von 37,23 % auf 36,32 % gesunken ist, konnten 251 TEUR Gewerbesteuerumlage und 26,3 TEUR Kreisumlage weniger eingeplant werden. Dagegen sind die Schulverbandsumlage um 116,6 TEUR und die Zuschüsse an Kindergärten um 86,1 TEUR gestiegen.

Der Ergebnisplan weist für das Haushaltsjahr 2020 einen

**Jahresüberschuss von 196.700 Euro** aus.

Auch die Finanzplanungsjahre 2021 -2022 weisen Überschüsse im Ergebnisplan aus.

## Finanzplan

Der Hauptausschuss hat in seinen Sitzungen am 30.09.2019 und 28.10.2019 zu den hauptsächlichen Investitionen im Finanzplan beraten und Empfehlungen abgegeben. Es sind Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, sowie Tilgungen für Kredite in Höhe von 2.540,5 TEUR im Haushaltsjahr 2020 vorgesehen (siehe Vorbericht). Dem stehen Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit in Höhe von 531,1 TEUR gegenüber. Der Differenzbetrag 2.009,4 TEUR wird aus Eigenmitteln aufgebracht.

Eine Aufstellung über die Schuldenentwicklung ist im Vorbericht enthalten.

Der Höchstbetrag der Kassenkredite kann auf 1.000 TEUR festgesetzt werden, damit die Stadtkasse jederzeit liquide ist.

## Beschlussvorschlag:

Der Hauptausschuss empfiehlt / die Stadtvertretung beschließt die Haushaltssatzung der Stadt Kappeln für das Haushaltsjahr 2020 wie folgt:

### Haushaltssatzung der Stadt Kappeln für das Haushaltsjahr 2020

---

Aufgrund des §§ 95 ff. der Gemeindeordnung wird nach Beschluss der Stadtvertretung vom 29. Januar 2020 folgende Haushaltssatzung erlassen:

#### § 1

Der Haushaltsplan für das **Haushaltsjahr 2020** wird

- |    |   |                    |
|----|---|--------------------|
| 1. | im Ergebnisplan mit   |                    |
|    | einem Gesamtbetrag der Erträge auf  | 21.291.100 EUR     |
|    | einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf   | 21.094.400 EUR     |
|    | einem <b>Jahresüberschuss</b> von   | <b>196.700 EUR</b> |
|    | einem Jahresfehlbetrag von  | 0 EUR              |
| 2. | im Finanzplan mit   |                    |
|    | einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit auf                           | 20.162.900 EUR     |
|    | einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeiten auf                         | 19.598.700 EUR     |
|    | einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit<br>und der Finanzierungstätigkeit auf | 531.100 EUR        |

einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf

2.540.500 EUR

festgesetzt.

## § 2

Es werden festgesetzt:

- |   |                      |
|---|----------------------|
| 1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf | 0 EUR                |
| 2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen                                      | 0 EUR                |
| 3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf   | <b>1.000.000 EUR</b> |
| 4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesene Stellen auf                             | 87,7 Stellen         |

## § 3

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

- |   |           |
|---|-----------|
| 1. Grundsteuer  |           |
| a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) | 390 v. H. |
| b) für die Grundstücke (Grundsteuer B)                              | 390 v. H. |
| 2. Gewerbesteuer  | 370 v. H. |

## § 4

Der Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen, für deren Leistung oder Eingehung der Bürgermeister seine Zustimmung nach § 95 d Gemeindeordnung erteilen kann, beträgt 5.000 Euro.

Die Zustimmung der Stadtvertretung gilt in diesem Fall als erteilt. Der Bürgermeister ist verpflichtet, der Stadtvertretung mindestens halbjährlich über die geleisteten über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen nach Satz 1 zu berichten.

Kappeln,

**Stadt Kappeln  
Der Bürgermeister**

Traulsen

Anlage(n)

1. HHSatzung 2020
2. Vorbericht 2020
3. Gesamt-, Ergebnis- und Finanzplan 2020 (mK)
4. Haushaltsquerschnitt 2020
5. Teilergebnis- und Teilfinanzpläne 2020
6. Stellenplan 2020 pdf
7. Stellenplanquerschnitt 2020 pdf
8. Wirtschaftsplan 2020 und Jahresabschluss 2018 AKG
9. Wirtschaftsplan 2020 und Jahresabschluss 2018 Eigenbetrieb