

	Vorlage zum öffentlichen Teil der Sitzung	am	TOP
	des Hauptausschusses		
	des Finanz- und Wirtschaftsausschusses		
	des Stadtentwicklungsausschusses		
X	der Stadtvertretung	25.06.20	32

- Personalrat: nein
- Gleichstellungsbeauftragte: nein
- Schwerbehindertenbeauftragte/r: nein
- Seniorenbeirat: nein
- Kinder- und Jugendbeirat: nein

I. Nachtragshaushaltsplan der Stadt Heiligenhafen für das Haushaltsjahr 2020

A) SACHVERHALT

Die Haushaltssatzung der Stadt Heiligenhafen für das Haushaltsjahr 2020 wurde am 12.12.2019 von der Stadtvertretung beschlossen und mit Verfügung vom 13.03.2020 der Stabsstelle Kommunalaufsicht des Kreises Ostholstein genehmigt.

Aufgrund der, mit den Einschränkungen der Corona-Pandemie einhergehenden gravierenden Veränderungen Bereich der Erträge und Einzahlungen ist die Aufstellung eines I. Nachtragshaushalts unumgänglich. Des Weiteren sind Veränderungen im Bereich der Aufwendungen sowie der Ein- und Auszahlungen im investiven Bereich in den I. Nachtragshaushalt mit eingeflossen. Der Entwurf des I. Nachtragshaushalts 2020 mit aktualisierter Investitionsübersicht und Ermittlung der rechnerischen Kreditobergrenze sowie die I. Nachtragshaushaltssatzung der Stadt Heiligenhafen für das Haushaltsjahr 2020 sind beigelegt. Der Gesamtergebnisplan schließt in den Erträgen mit 18.334.600 € und in den Aufwendungen mit 22.634.700 € ab, so dass sich der Jahresfehlbetrag um 2.874.700 € auf nunmehr 4.300.100 € erhöht.

Im Finanzplan vermindern sich die Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit um 2.409.500 € von bisher 19.780.100 € auf 17.370.600 €. Die Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit erhöhen sich um 472.400 € von bisher 20.016.900 € auf nunmehr 20.489.300 €.

Der Gesamtbetrag der Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitions- und Finanzierungstätigkeit erhöht sich um jeweils 127.700 €.

Der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erhöht sich um 117.100 € von bisher 3.552.200 € auf nunmehr 3.669.300 €.

Im Entwurf des I. Nachtragshaushalts 2020 ergeben sich gegenüber dem Ursprungshaushalt 2020 nachfolgende Änderungen:

Veränderungen Ergebnisplan		Haushalt 2020 bisher	Veränderung	Entwurf I. Nachtrag 2020
1.2.2.12.4561000	Zwangs- und Bußgelder	75.000 €	-15.000 €	60.000 €
1.2.2.50.4311000	Verwaltungsgebühren Standesamt	27.000 €	-2.500 €	24.500 €
5.4.1.10.4321000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	35.000 €	-12.000 €	23.000 €
5.4.6.10.4321000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	110.000 €	-30.000 €	80.000 €
5.7.3.30.4361000	Kurabgabe	1.900.000 €	-300.000 €	1.600.000 €
5.7.3.30.4362000	Tourismusabgabe	250.000 €	-250.000 €	0 €
5.7.3.50.4321000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	30.000 €	-2.000 €	28.000 €
6.1.1.10.4012000	Grundsteuer B	1.700.200 €	29.800 €	1.730.000 €
6.1.1.10.4013000	Gewerbesteuer	3.210.600 €	-1.710.600 €	1.500.000 €
6.1.1.10.4031000	Vergnügungssteuer	75.000 €	-45.000 €	30.000 €
6.1.1.10.4034000	Zweitwohnungssteuer	1.100.000 €	-92.000 €	1.008.000 €
Summe Erträge:			-2.429.300 €	
1.1.1.20.5141000	Beihilfen an Beamte, Beamtinnen und Arbeitnehmer/-innen	321.500 €	173.000 €	494.500 €
1.1.1.60.5431060	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	6.000 €	4.000 €	10.000 €
1.2.1.05.5431000	Geschäftsaufwendungen Bürgermeister/-inwahl	10.000 €	6.100 €	16.100 €
1.2.2.10.5429000	Aufwendungen für ordnungs- behördliche Maßnahmen	55.000 €	8.000 €	63.000 €
1.2.2.11.5211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.000 €	-500 €	500 €
1.2.2.11.5271000	Einrichtungs- und Gebrauchsge- genstände bis 150 €	800 €	-500 €	300 €
1.2.6.10.5262000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	19.600 €	-13.500 €	6.100 €

1.2.6.10.5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	7.200 €	-1.700 €	5.500 €
1.2.8.10.5262000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	10.000 €	-7.900 €	2.100 €
2.1.8.30.5019000	Sonstige Beschäftigungsentgelte	0 €	1.000 €	1.000 €
3.1.1.90.5452000	Erst. f. Aufw v Dritten Gem GV	60.000 €	10.000 €	70.000 €
4.2.1.10.5318000	Zuw u Zusch f lfd. Zw übr Bereich	11.500 €	-2.900 €	8.600 €
5.1.1.10.5431060	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	140.000 €	282.600 €	422.600 €
5.3.1.10.5315000	Zuw u Zusch f lfd. Zw ver Untern	0 €	10.200 €	10.200 €
5.4.6.10.5231000	Mieten und Pachten	0 €	9.000 €	9.000 €
5.7.3.30.5211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.086.800 €	110.500 €	1.197.300 €
5.7.3.40.5262000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	0 €	15.000 €	15.000 €
5.7.3.50.5211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.500 €	-2.000 €	1.500 €
6.1.1.10.5372000	Kreisumlage	3.669.000 €	-155.000 €	3.514.000 €
Summe Aufwendungen:			445.400 €	
Veränderungen Finanzplan				
1.2.2.12.6561000	Zwangs- und Bußgelder	75.000 €	-15.000 €	60.000 €
1.2.2.50.6311000	Verwaltungsgebühren Standesamt	27.000 €	-2.500 €	24.500 €
5.4.1.10.6321000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	35.000 €	-12.000 €	23.000 €
5.4.6.10.6321000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	110.000 €	-30.000 €	80.000 €
5.7.3.30.6361000	Kurabgabe	1.900.000 €	-300.000 €	1.600.000 €
5.7.3.30.6362000	Tourismusabgabe	250.000 €	-250.000 €	0 €
5.7.3.30.6521000	Einzahlung Steuern 7 %	133.000 €	-21.000 €	112.000 €
5.7.3.30.6523000	Umsatzsteuererstattung FA	433.900 €	40.800 €	474.700 €
5.7.3.50.6321000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	30.000 €	-2.000 €	28.000 €
6.1.1.10.6012000	Grundsteuer B	1.700.200 €	29.800 €	1.730.000 €
6.1.1.10.6013000	Gewerbesteuer	3.210.600 €	-1.710.600 €	1.500.000 €
6.1.1.10.6031000	Vergnügungssteuer	75.000 €	-45.000 €	30.000 €
6.1.1.10.6034000	Zweitwohnungssteuer	1.100.000 €	-92.000 €	1.008.000 €
Summe Einzahlungen:			-2.409.500 €	
5.7.3.30/3000.6811000	Zuweisung des Landes	0 €	10.600 €	10.600 €
6.1.2.10/9100.6921310	Kreditaufnahme Land	3.552.200 €	117.100 €	3.669.300 €
Summe Einzahlungen Investiv:			127.700 €	

1.1.1.20.7141000	Beihilfen an Beamte, Beamtinnen und Arbeitnehmer/-innen	321.500 €	173.000 €	494.500 €
1.1.1.60.7431060	Ausz. für Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	6.000 €	4.000 €	10.000 €
1.2.1.05.7431000	Geschäftsaufwendungen Bürgermeister/-inwahl	10.000 €	6.100 €	16.100 €
1.2.2.10.7429000	Aufwendungen für ordnungsbehördliche Maßnahmen	55.000 €	8.000 €	63.000 €
1.2.2.11.7211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.000 €	-500 €	500 €
1.2.2.11.7271000	Einrichtungs- und Gebrauchsgegenstände bis 150 €	800 €	-500 €	300 €
1.2.6.10.7262000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	19.600 €	-13.500 €	6.100 €
1.2.6.10.7291000	Ausz. für sonstige Dienstleistungen	7.200 €	-1.700 €	5.500 €
1.2.8.10.7262000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	10.000 €	-7.900 €	2.100 €
2.1.8.30.7019000	Sonstige Beschäftigungsentgelte	0 €	1.000 €	1.000 €
3.1.1.90.7452000	Erst. f. Aufw v Dritten Gem GV	60.000 €	10.000 €	70.000 €
4.2.1.10.7318000	Zuw u Zusch f lfd. Zw übr Bereich	11.500 €	-2.900 €	8.600 €
5.1.1.10.7431060	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	140.000 €	282.600 €	422.600 €
5.3.1.10.7315000	Zuw u Zusch f lfd. Zw ver Untern	0 €	10.200 €	10.200 €
5.4.6.10.7231000	Mieten und Pachten	0 €	9.000 €	9.000 €
5.7.3.30.7211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.086.800 €	110.500 €	1.197.300 €
5.7.3.30.7441100	Auszahlung Steuer	566.900 €	23.500 €	590.400 €
5.7.3.40.7262000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	0 €	15.000 €	15.000 €
5.7.3.50.7211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0 €	1.500 €	1.500 €
6.1.1.10.7372000	Kreisumlage	3.669.000 €	-155.000 €	3.514.000 €
Summe Auszahlungen:			472.400 €	
1.1.1.60/1111.7832000	Einrichtungs- und Gebrauchsgegenstände von 150 bis 1000 €	10.000 €	17.000 €	27.000 €
1.1.1.60/1600.7831000	Software	27.900 €	17.000 €	44.900 €
1.2.6.10/1000.7831000	Einrichtungs- und Gebrauchsgegenstände über 1000 €	15.600 €	-3.300 €	12.300 €
1.2.6.10/1111.7832000	Einrichtungs- und Gebrauchsgegenstände von 150 bis 1000 €	34.900 €	-5.300 €	29.600 €
1.2.8.10/1111.7832000	Einrichtungs- und Gebrauchsgegenstände von 150 bis 1000 €	3.700 €	-2.200 €	1.500 €
1.2.8.10/1800.7831000	Einrichtungs- und Gebrauchsgegenstände über 1000 €	8.600 €	-8.600 €	0 €

5.2.2.10/3500.7815000	Einlage Heiligenhafen Wohnen GmbH & Co. KG	0 €	100.000 €	100.000 €
5.7.3.30/3500.7815000	Zuw u Zusch f Invest a Beteiligungen	0 €	3.900 €	3.900 €
5.7.3.30/2007.7851000	Auszlg. Bauarbeiten Parkpalette Steinwarder-Ost	0 €	9.200 €	9.200 €
Summe Auszahlungen Investiv:			127.700 €	

Die Veränderungen des Finanzplans im Bereich der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit in Höhe von -2.409.500 € sowie der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit in Höhe von 472.400 € resultieren aus den Veränderungen im Ergebnisplan, die kassenwirksam werden sowie aus der Anpassung der Haushaltsansätze die Umsatzsteuer betreffend für die Betriebe gewerblicher Art (Produkt 5.7.3.30.).

Durch die Corona-Pandemie sind insbesondere im Bereich der Gewerbesteuer erhebliche Ertragsausfälle zu verzeichnen (1.710.000 €). Bei der Kur- und Tourismusabgabe werden Mindererträge in Höhe von insgesamt 550.000 € erwartet. Die Verschlechterung des Jahresergebnisses ist weiterhin darauf zurückzuführen, dass unabhängig von den zusätzlichen Aufwendungen für die Waldumwandlung im Rahmen der Aufstellung der Bebauungspläne im Bereich der Potentialflächen auf dem Steinwarder (Familotel, Erlebnisbad, Parkpalette) in Höhe von 282.600 € erhöhte Nachzahlungen aus den Dienstleistungsverträgen (110.500 €) und Vorauszahlungen für Beihilfen (173.000 €) zu leisten sind.

Für Fragen zu dem Entwurf des I. Nachtragshaushalts 2020 stehen Ihnen der Unterzeichner sowie die jeweilige/jeweiligen Fachbereichsleiterin/Fachbereichsleiter selbstverständlich gerne zur Verfügung.

B) STELLUNGNAHME

Die Stellungnahmen der Verwaltung zum Entwurf des I. Nachtragshaushaltsplans 2020 werden in den jeweiligen Sitzungen der städtischen Gremien abgegeben. Um Beratung und Beschlussfassung wird gebeten.

C) FINANZIELLE AUSWIRKUNGEN

Die Darstellung ist an dieser Stelle entbehrlich.

D) BESCHLUSSVORSCHLAG

Die in der Anlage beigefügte I. Nachtragshaushaltssatzung der Stadt Heiligenhafen für das Haushaltsjahr 2020 wird beschlossen/mit folgenden Änderungen beschlossen:



(Kuno Brandt)
Bürgermeister

Sachbearbeiterin / Sachbearbeiter	200
Amtsleiterin / Amtsleiter	529,50 €
Büroleitender Beamter	2/6. Kom