

Beschlussvorlage Ö/0769/XIV.WP



GEMEINDE GAUTING
XIV. Wahlperiode 2014 - 2020

Geschäftsbereich / Fachbereich	Sachbearbeiter
Fachbereich 40 - Kämmerei	Frau Seyberth

Az.:

Beratung	Datum	Behandlung	Zuständigkeit
Haupt- und Finanzausschuss	13.11.2018	öffentlich	Vorberatung
Haupt- und Finanzausschuss	15.11.2018	öffentlich	Vorberatung
Haupt- und Finanzausschuss	20.11.2018	öffentlich	Vorberatung
Gemeinderat	04.12.2018	öffentlich	Entscheidung

Betreff

Haushaltsplan der Gemeinde Gauting für die Haushaltsjahre 2019 und 2020 mit Investitionsplanung für die Finanzplanungsjahre 2021 – 2023; Beratung und Beschlussfassung über den Erlass der Haushaltssatzung und den Finanzplan

Anlagen:

Anlage00_Übersicht wichtigste Kennzahlen_HH19_20_fuerGR04Dez2018
Anlage000_HH19-20_Gemeinde_Entwurf_HHSatzung_GR
Anlage01_4.Änderungsliste_für_GR_04.12.2018_Planjahr_2019
Anlage02_4.Änderungsliste_für_GR_04.12.2018_Planjahr_2020pdf
Anlage03_4.Änderungsliste_für_GR_04.12.2018_Finanzplanjahre
Anlage1_Vorbericht_zum HHEntwurf_v23Okt2018
Anlage2_Umlagekraft_Gauting_im_Vergleich
AWO_Hort_Mittagsbetreuung_Stockdorf
Bosco_Neuausstattungen
BRK_HenryHenriette_Gauting
BRK_HokusPokus_Kindernest_Gauting
BSC_GautingIndians
Caritas
Diakoniestation
DonumVitae
EKP_Mittagsbetreuung_Stockdorf
Evang_Kiga_Gauting
Ev.-Luth.Christuskirche_Gauting_Fußweg_Krapfberg
Frauen_helfen_Frauen
Fünfseenland_Filmfestival
Gartenbauverein_Gauting
Gesundheits_und_Rehasport
GSC
GS_GTG
GS_STD_1
GS_STD_2
Hilfe_im_Alter
Hospizdienst
I_Team
Kath.Pfarramt_St.Benedikt_Sommerzeltlager
Lebenshilfe_Kinderhaus_Gauting
Montessori_Kiga_Gauting
MS
Musikschule

Naturfreunde_Würmtal
OvTG
OvTG2_v_09.11.2018
profamilia
Reiterverein
Reit_und_Fahrverein
Schule_der_Fantasie
Spielkiste_Kiga_Gauting
St_Benedikt
Storchennest_Kikri_Unterbrunn
SV_UnterOberbrunn
Tennisclub
Theaterforum_Jahresprogramm
Theaterforum_Jazzforum
VHS
VillaFantasia_Gauting
Waldorfkindergarten_Gauting
20181016_Aufstellung_private_Schulen

Sachverhalt:

Mit Beschluss vom 19.06.2018 (BeschlussNr.1008) hat der Gemeinderat sich für die erstmalige Aufstellung eines Doppelhaushaltes für die Haushaltsjahre 2019 und 2020 entschieden.

Die Verwaltung legt nun den entsprechenden Haushaltsplanentwurf zur Beratung und Beschlussfassung vor.

Den Mitgliedern des Gemeinderats wurde der von der Kämmerei nach Abstimmung mit den mittelbewirtschaftenden Fachämtern erstellte Entwurf vom 23.10.2018 des Doppelhaushaltsplanes für die Haushaltsjahre 2019 und 2020 mit der Investitionsplanung für die Finanzplanungsjahre 2021 bis 2023 in gebundenen Exemplaren in der Kalenderwoche 44 verteilt. In der Sitzung des Gemeinderats am 06.11.2018 wurden die maßgeblichen Kriterien für die Aufstellung sowie die wesentlichen Eckpunkte dieses Haushaltsentwurfs vom 23.10.2018 vorgestellt und erläutert, sowie Fragen aus dem Gremium dazu beantwortet.

Den Vorbericht zum Haushaltsentwurf 2019/20 erhalten Sie nun anbei.

Der Vorbericht beinhaltet weitergehende Erläuterungen und gibt einen Überblick über die Entwicklung der wichtigsten Einnahme- und Ausgabepositionen. Darüber hinaus enthält er eine Einschätzung der Kämmerei zur erwarteten Haushaltssituation der Gemeinde im Finanzplanungszeitraum, basierend auf den wichtigsten Kennzahlen, wie z.B. der Zuführung zwischen den Haushalten im Verhältnis zu Mindestzuführung, der Schulden und Rücklagen.

Die sich aufgrund der Vorberatungen des Haushaltsplanes im Haupt- und Finanzausschusses ergebenden Änderungen werden ebenso, wie in dieser Zeit der Verwaltung noch bekannt gewordene erhebliche Änderungen, nach jeder Sitzung in Änderungslisten aufgenommen. Dabei wird von der Kämmerei auch die Auswirkung der Änderungen auf den Gesamthaushalt und den Finanzplan, die Zuführung zum Vermögenshaushalt, die Rücklagenentnahme und die Schulden dargestellt. Diese Listen werden nach jedem Sitzungstermin aktualisiert und zur jeweils nächsten Sitzung verteilt.

Anbei erhalten Sie auch die bisher vorliegenden Zuschussanträge von Vereinen und Organisationen zum Haushalt 2019/20.

Zu der am 04.12.2018 geplanten abschließenden Entscheidung durch den Gemeinderat erhält das Gremium dann die an die bis dahin vom HFA vorgenommenen Änderungen angepasste, geänderte Haushaltssatzung für den Doppelhaushalt 2019/20 zur Beschlussfassung.

Ergänzung für Gemeinderat am 04.12.2018

Diese vollständigen Änderungslisten (Stand 26.11.2018) wurden mit den Anlagen 01 bis 04 beigelegt. Ebenso erhalten Sie mit der Anlage 00 eine aktualisierte Übersicht über die wichtigsten Kennzahlen (Zuführung zum Verwaltungshaushalt, Rücklagenentnahmen bzw. –zuführungen, Kreditaufnahmen bzw. Rückzahlungen) für alle Haushalts- und Finanzplanungsjahre.

Die vom Haupt- und Finanzausschuss mit Beschluss vom 16.10.2018 ab 01.01.2019 empfohlene Erhöhung des Hebesatzes der Grundsteuer A von bisher 250 v.H. auf künftig 300 v.H wurde in den Entwurf der Haushaltssatzung aufgenommen.

Beschlussvorschlag:

A Für HFA nach Abschluss der Vorberatungen:

1. Der Haupt- und Finanzausschuss nimmt Kenntnis von der Beschlussvorlage der Verwaltung (Ö 0769), dem Haushaltsplanentwurf für den Doppelhaushalt 2019/20 mit Finanzplan 2021 bis 2023, den Stellenplänen für 2019 und 2020 sowie allen weiteren Anlagen, Stand 23.10.2018, sowie den Änderungen gem. vorliegender Änderungsliste vom 20.11.2018 und den in der heutigen Sitzung vorgenommenen Änderungen
2. 2.1. Der Haupt- und Finanzausschuss empfiehlt dem Gemeinderat den Erlass der Haushaltssatzung mit allen Anlagen, gem. Art. 63 ff der Gemeindeordnung für den Freistaat Bayern (GO) für die Haushaltsjahre 2019 und 2020 in der folgenden Fassung vom 23.10.2018, ergänzt um die Veränderungen gem. vorliegender Änderungsliste vom 20.11.2018 und die in der der heutigen Sitzung vorgenommenen Änderungen.

(Der aktualisierte Entwurf der Haushaltssatzung 2018 wird für GR eingefügt, sobald nach Abschluss der Vorberatungen durch den HFA der endgültige Stand der Haushaltsvolumina bekannt ist)

Abstimmungsergebnis:

2.2. Der Haupt- und Finanzausschuss empfiehlt dem Gemeinderat die Zustimmung gem. Art: 70 GO i.V.m. § 24 KommHV-K zur Finanzplanung mit Investitionsprogramm für die Finanzplanungsjahre 2021 bis 2023, entsprechend dem Entwurfsstand 23.10.2018, einschließlich der hierzu während der Beratungen erfolgten Änderungen gem. vorliegender Änderungsliste vom 20.11.2018 und den in der heutigen Sitzung vorgenommenen Änderungen.

Abstimmungsergebnis:

2.3. Der Haupt- und Finanzausschuss empfiehlt dem Gemeinderat die Zustimmung zu den gem. Art: 64 Abs. 2 Satz 2 GO i.V. m. § 6 KommHV-K aufgestellten Stellenplänen 2019 und 2020 in der vorliegenden Fassung vom 23.10.2018

Abstimmungsergebnis:

B. Für Gemeinderat – entsprechend Empfehlungsbeschluss HFA v. 20.11.2018

1. Der Gemeinderat nimmt Kenntnis von der Beschlussvorlage der Verwaltung (Ö 0769), für den Doppelhaushalt 2019/20 mit Finanzplan 2021 bis 2023, den Stellenplänen für 2019 und 2020 und allen weiteren Anlagen, Stand 23.10.2018, sowie den hierzu während der Beratungen im HFA erfolgten Änderungen gem. vorliegenden Excel- Listen vom 26.11.2018.
2. 2.1. Der Gemeinderat beschließt den Erlass der Haushaltssatzung mit allen Anlagen, gem. Art. 63 ff der Gemeindeordnung für den Freistaat Bayern (GO) für die Haushaltsjahre 2019 und 2020 in der folgenden Fassung:

**Haushaltssatzung
Entwurf – Stand 04.12.2018**

Haushaltssatzung der Gemeinde Gauting (Landkreis Starnberg) für die Haushaltsjahre 2019 und 2020.

Aufgrund des Art. 63 ff. der Gemeindeverordnung erlässt die Gemeinde Gauting folgende Haushaltssatzung:

§ 1

Der als Anlage beigefügte Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2019 und 2020 wird hiermit festgesetzt; er schließt ab

1. im Verwaltungshaushalt mit

	2019	2020
den Einnahmen und Ausgaben von	45.754.100 €	45.735.900 €

2. und im Vermögenshaushalt mit

	2019	2020
den Einnahmen und Ausgaben von	16.024.200 €	9.005.300 €

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kreditaufnahme für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird festgesetzt auf

	2019	2020
	0 €	2.300.000 €

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in künftigen Jahren werden nicht festgesetzt.

§ 4

Die Steuersätze (Hebesätze) für nachstehende Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	2019	2020
1. Grundsteuer		
a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (A)	300 v. H.	300 v.H.
b) für die Grundstücke (B)	360 v. H.	360 v.H.
2. Gewerbesteuer	330 v. H.	330 v.H.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Haushaltsplan wird festgesetzt auf

2019	2020
4.000.000 €	4.000.000 €

§ 6

Die Haushaltssatzung tritt am 01. Januar 2019 in Kraft.

Gauting, den xx.xx.2018

Gemeinde Gauting

Dr. Brigitte Kössinger
Erste Bürgermeisterin

Abstimmungsergebnis:

2.2. Der Gemeinderat beschließt die Zustimmung gem. Art. 70 GO i.V.m. § 24 KommHV-K zur Finanzplanung mit Investitionsprogramm für die Finanzplanungsjahre 2021 bis 2023, entsprechend dem Entwurfsstand 23.10.2018, einschließlich der hierzu während der Beratungen erfolgten Änderungen gem. vorliegender Änderungsliste vom 26.11.2018.

Der Beschluss erfolgt unter Kenntnisnahme, dass zum Ausgleich der Finanzplanungsjahre bis 2021 die vollständige Entnahme der verfügbaren Rücklagemittel in 2019 und 2020 sowie die zusätzliche Veranschlagung von Kreditaufnahmen für das Haushaltsjahr 2020 in Höhe von 2.300.000 € und für das Finanzplanungsjahr 2021 i.H.v. 3.850.000 € erforderlich ist, da der Verwaltungshaushalt in allen Finanzplanungsjahren nicht genügend jährliche Überschüsse erzielt um wirksam zur Finanzierung der erforderlichen Investitionen beizutragen.

Diese Situation macht es erforderlich, die in 2018 begonnene Haushaltskonsolidierung kontinuierlich fortzusetzen und geeignete Maßnahmen zur dauerhaften Verbesserung des strukturellen Defizites des Verwaltungshaushaltes umzusetzen.

Abstimmungsergebnis:

2.3. Der Gemeinderat beschließt die Zustimmung zu den gem. Art: 64 Abs. 2 Satz 2 GO i.V.m. § 6 KommHV-K aufgestellten Stellenplänen 2019 und 2020 in der vorliegenden Fassung vom 23.10.2018

Abstimmungsergebnis:

Gauting, 28.11.2018

Unterschrift