

Drucksache-Nr.: B-XIX/057/2023

Haushaltssatzung und -plan 2023 sowie Stellenplan 2023 und Haushaltssicherungskonzept 2023.

Beratungsfolge:

Gremium	am	TOP	Status
Verwaltungsausschuss der Gemeinde Börßum	06.02.2023		nicht öffentlich
Gemeinderat Börßum	06.02.2023		öffentlich

Finanzielle Auswirkungen:

Produktsachkonto:	Ergebnishaushalt xxxxx-xxxxx-xxxxxx	Finanzhaushalt xxxxx-xxxxx-xxxxxx
Mittel stehen zur Verfügung:	ja/nein	
Gesamtausgaben:		
Jährliche Folgekosten:		
Jährliche Abschreibungen:		

Sachverhalt:

Hierzu wird auf die vorliegenden Entwürfe der Haushaltssatzung und des Haushaltsplanes 2023 mit den entscheidungsbegründenden Anlagen (insbesondere dem Vorbericht) verwiesen.

Die Haushaltsplanung 2023 weist im ordentlichen Ergebnishaushalt (GuV) einen Verlust in Höhe von € 431.500 aus.

Die mittelfristige Finanzplanung verläuft durchgängig mit erheblichen Verlusten in der lfd. Verwaltungsführung. Somit besteht die Pflicht zur Haushaltssicherung und Definition weiterer nachhaltiger Haushaltssicherungsmaßnahmen.

Die Grundsteuer A und B wurden auf Basis des Hebesatzes von 450 v.H. (Beschlusslage aus 2018) berechnet.

Im Haushalt 2023 sind wieder erhebliche Sach- und Dienstleistungen veranschlagt. Auf die kaum beeinflussbaren Energiekostensteigerungen wird hierbei hingewiesen

Im Finanzhaushalt 2023 sind Investitionen in Höhe von € 2.085.000 veranschlagt.

Für die Umsetzung der Investitionen 2023 ist eine entsprechende Darlehensaufnahme in Höhe von 939.000 € vorgesehen und in der Haushaltssatzung festgesetzt.

Die möglichen Investitionen in den nächsten Jahren sind für eine Haushaltsveranschlagung in der mittelfristigen Finanzplanung noch nicht ausreichend konkret genug (Planung und Grobkostenschätzung)

Auf die Übertragung der Haushaltsveranschlagungen aus 2022 in Höhe von voraussichtlich rd. € 1.563.000 wird hingewiesen. Damit verbunden ist jetzt auch die

kurzfristige Kreditaufnahme der bestehenden Kreditgenehmigungen aus Vorjahren.

In der Finanzrechnung (Ifd. Verwaltungsführung und Tilgungen) entstehen keine Finanzmittelüberschüsse (Ausnahme 2024 durch den geplanten Verkauf von Baugrundstücken).

Somit werden die Liquiditätskredite grundsätzlich deutlich steigen.

Der Stellenplan wurde nicht geändert.

Der Beschluss eines Haushaltssicherungskonzeptes ist zwingend erforderlich.

Beschlussvorschlag:

Der Rat der Gemeinde Börßum wird gebeten, folgenden Beschluss zu fassen:

- Die als Anlage beigefügte Haushaltssatzung 2023 incl. Stellenplan 2023 wird erlassen.
- Das vorliegende Haushaltssicherungskonzept 2023 wird beschlossen.

gez.
M. Lohmann

Anlagen:
Entwurf_Haushaltssatzung_Börßum2023
Haushaltsentwurf Börßum 2023