

Einreicher: Bürgermeister

⊗ öffentlich

Beschlussvorlage Nr.: 349-22

Beratungsfolge	am	empfohlen/ beschlossen			Rückstellung	Bemerkung
		ja	nein	enthalten		
Ortschaftsrat Schwarz	29.03.2022					
Ortschaftsrat Trabitze	31.03.2022					
Finanzausschuss	04.04.2022					
Sozialausschuss	05.04.2022					
Bau- Verkehr- und Umweltausschuss	06.04.2022					
Haupt- und Vergabeausschuss	07.04.2022					
Stadtrat	21.04.2022					

Betreff:

Beschlussfassung zur Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2022 der Stadt Calbe (Saale)					
Datum	Fachbereichsleiter/in	Datum	Bürgermeister	Datum	Vorsitzender des Stadtrates

Beschlussvorschlag:

Der Stadtrat der Stadt Calbe (Saale) beschließt die anliegende Haushaltssatzung und den Haushaltsplan der Stadt Calbe (Saale) für das Haushaltsjahr 2022 mit seinen Anlagen.

Erläuterung/Begründung:

Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan 2022 sollen in der am 21.04.2022 eingebrachten Fassung beschlossen werden.

Gemäß § 98 Abs. 3 Satz 1 und 2 Ziffer 1 KVG LSA ist der Haushalt in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung auszugleichen. Er ist ausgeglichen, wenn

1. im Ergebnishaushalt die Erträge die Höhe der Aufwendungen mindestens erreichen. Dies

gilt als erfüllt, wenn ein Fehlbetrag in Planung und Rechnung durch die Inanspruchnahme von Rücklagen aus Überschüssen der Ergebnisse gedeckt werden kann.

Der Ergebnishaushalt 2022 weist einen Überschuss gegenüber dem Vorjahr (-1.115.100 EUR) in Höhe von 67.000 EUR aus. Eine Verbesserung zum Vorjahr in Höhe von 1.048.100 EUR. Grund hierfür sind die Erhöhungen bei den Gewerbesteuerereinnahmen in Höhe von 650.000 EUR, den Schlüsselzuweisungen in Höhe von 831.000 EUR, den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer in Höhe von 142.300 EUR und den Gemeindeanteilen an der Umsatzsteuer in Höhe von 76.400 EUR gegenüber dem Vorjahr. Des Weiteren verringert sich die Kreisumlage um 551.600 EUR und die Netto-Abschreibungen in Höhe von 379.900 EUR.

Durch eine mögliche Verrechnung der Jahresergebnisse 2013 bis 2021 wird in der mittelfristigen Planung in den Jahren 2023 (-315.100 EUR) und 2024 (-13.400 EUR) ein Ausgleich des Ergebnishaushaltes erreicht und entspricht dem § 98 Abs. 3 Satz 1 und 2 Ziffer 1 KVG LSA. Für das Jahr 2025 wird ein Jahresüberschuss, ohne Verrechnung der vorläufigen Jahresergebnisse 2013 bis 2021, in Höhe von 39.600 EUR ausgewiesen und gemäß § 98 Abs. 3 Satz 1 KVG LSA der Ausgleich erreicht.

Der entstandene Jahresüberschuss 2022 in Höhe von 67.000 EUR kumuliert sich mit den vorläufigen Jahresergebnissen der Jahre 2013 bis 2021 (einschließlich Sonderposten und Abschreibungen) auf einen Jahresüberschuss 2022 in Höhe von 452.312,44 EUR.

*

Der Höchstbetrag des Liquiditätskredites wird gemäß § 4 der Haushaltssatzung auf 7.200.000 EUR festgesetzt. Gegenüber dem Vorjahr verringert sich die Höhe um 800.000 EUR.

Nach § 110 Abs. 2 KVG LSA bedarf der Liquiditätskredit im Rahmen der Haushaltssatzung der Genehmigung der Kommunalaufsicht, wenn er ein Fünftel der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit im Finanzplan übersteigt.

Die Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit betragen 12.967.300 EUR. Ein Fünftel entspricht = 2.593.460 EUR (genehmigungsfreier Höchstbetrag). Der festgesetzte Höchstbetrag beträgt 55,52 % an den Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit und übersteigt damit den genehmigungsfreien Höchstbetrag um 4.606.540 EUR. Dieser bedarf somit im Rahmen der Genehmigung der Haushaltssatzung 2022 der Genehmigung der Kommunalaufsicht.

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 9.759.000 EUR bedarf gemäß § 107 Abs. 4 i. V. m. § 108 Abs. 2 KVG LSA im Rahmen der Haushaltssatzung 2022 der Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde, da im Jahr 2023, in dem voraussichtlich Auszahlungen aus den Verpflichtungsermächtigungen zu leisten sind, eine Kreditaufnahme in Höhe von 863.200 EUR vorgesehen ist.

Anlagenverzeichnis:

Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2022 nebst Anlagen der Stadt Calbe (Saale)

Finanzielle Auswirkungen der Vorlage		<input checked="" type="checkbox"/> Ja	<input type="checkbox"/> Nein
Pflichtaufgaben <input checked="" type="checkbox"/>	Freiwillige Aufgaben <input checked="" type="checkbox"/>		
Veranschlagung im laufenden Haushaltsjahr		<input checked="" type="checkbox"/> Ja	<input type="checkbox"/> Nein
Ergebnisplan <input checked="" type="checkbox"/>	Finanzplan/ Investitionstätigkeit <input checked="" type="checkbox"/>		
Veranschlagung im Finanzplan		<input checked="" type="checkbox"/> Ja	<input type="checkbox"/> Nein
Bemerkungen	Unterschrift Kämmerei		