

Berichtsvorlage

zur Behandlung im **Gemeinderat**

Betreff:	2. Änderungsliste der Verwaltung zum Haushaltsentwurf 2020
Bezug:	800/2019, 807/2019
Anlagen:	Anlage 1 Ergebnishaushalt Anlage 2 Investitionsprogramm Anlage 3 Übersicht Ergebnishaushalt Anlage 4 Übersicht Finanzhaushalt

Zusammenfassung:

Die Änderungen der beiliegenden Anlagen ersetzen die entsprechenden Ansätze im Haushaltsplanentwurf 2020 und ergänzen die 1. Änderungsliste.

Die Änderungen im Ergebnishaushalt verschlechtern das ordentliche Ergebnis um 1.460.000 Euro auf -4.217.469.

Im Finanzhaushalt verbessert sich der Saldo aus Investitionstätigkeit um 460.000 Euro auf -68.750.000 Euro.

In Folge der Änderungen im Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt verändert sich der Finanzierungsmittelbestand nochmals um -1.000.000 Euro auf -39.181.979 Euro.

Die voraussichtliche Liquidität zum Jahresende – ohne gebundene Mittel – reduziert sich demnach auf 628.807 Euro.

Bericht:

1. Anlass / Problemstellung

Seit der 1. Änderungsliste zum Haushaltsentwurf 2019 (Vorlage 807/2019) sind weitere nennenswerte Veränderungen bei den Planansätzen bekannt geworden, die im Haushaltsentwurf Niederschlag finden sollen.

Für mögliche finanzielle Auswirkungen der Corona-Krise wird im Ergebnishaushalt eine Deckungsreserve in Höhe von 1.000.000 Euro veranschlagt.

Zudem wurde festgestellt, dass Maßnahmen im Investitionsprogramm eingeplant wurden, die nach den Regelungen des Bilanzierungsleitfadens Baden-Württemberg im Ergebnishaushalt zu veranschlagen sind. Diese Maßnahmen mit einer Summe von 460.000 Euro werden im Zuge der 2. Änderungsliste aus dem Investitionsprogramm herausgenommen und neu im Ergebnishaushalt veranschlagt.

Hinsichtlich des Stellenplans ergeben sich keine Veränderungen.

2. Vorgehen der Verwaltung

Die Verwaltung ergänzt mit dieser 2. Änderungsliste die Vorlage 807/2019.

3. Lösungsvarianten

Es ist grundsätzlich möglich, auf die 2. Änderungsliste zu verzichten und die Änderungen im Haushaltsvollzug durch über- und außerplanmäßige Ausgaben und Einnahmen darzustellen. Zur besseren Nachvollziehbarkeit im Haushaltsvollzug empfiehlt sich jedoch die Änderungsliste.