



Beschlussvorlage

TOP:
Vorlagen-Nummer: **VII/2023/06352**
Datum: 05.10.2023
Bezug-Nummer.
PSP-Element/ Sachkonto: 1.11118.01/58110220
Verfasser: FB Finanzen

Beratungsfolge	Termin	Status
Ausschuss für Finanzen, städtische Beteiligungsverwaltung und Liegenschaften	14.11.2023	öffentlich Vorberatung
Stadtrat	22.11.2023	öffentlich Entscheidung

Betreff: Genehmigung von überplanmäßigen Aufwendungen im Ergebnishaushalt und überplanmäßigen Auszahlungen im Finanzhaushalt für das Haushaltsjahr 2023 in der Finanzwirtschaft

Beschlussvorschlag:

I. Der Stadtrat beschließt die überplanmäßigen Aufwendungen für das Haushaltsjahr 2023 im Ergebnishaushalt für folgendes Produkt:

1.61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (HHPL Seite 1200)
Sachkontengruppe 55* Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen in Höhe von 2.881.636 EUR.

II. Der Stadtrat beschließt die überplanmäßigen Auszahlungen für das Haushaltsjahr 2023 im Finanzhaushalt für folgende Finanzstelle in der Finanzwirtschaft:

23_9-901_1 Zentrale Finanzdienstleistungen (HHPL Seite 1201)
Finanzpositionsgruppe 75* Zinsen und ähnliche Auszahlungen in Höhe von 2.881.636 EUR

Zu I.) Die Deckung im Ergebnishaushalt erfolgt aus folgenden Produkten:

1.61101 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen (HHPL Seite 1198)
Sachkontengruppe 55* Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen in Höhe von 350.000 EUR

1.61101 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen (HHPL Seite 1198)
Sachkontengruppe 40* Steuern und ähnliche Abgaben in Höhe von 100.000 EUR

1.12201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung (HHPL Seite 211)
Sachkontengruppe 45* Sonstige ordentliche Erträge in Höhe von 2.431.636 EUR

Zu II.) Die Deckung im Finanzhaushalt erfolgt aus folgenden Finanzstellen:

23_9-901_1 Zentrale Finanzdienstleistungen (HHPL Seite 1201)
Finanzpositionsgruppe 75* Zinsen und ähnliche Auszahlungen in Höhe von 350.000 EUR

23_9-901_1 Zentrale Finanzdienstleistungen (HHPL Seite 1201)
Finanzpositionsgruppe 60* Steuern und ähnliche Abgaben in Höhe von 100.000 EUR

23_0-370_1 Ordnung (HHPL Seite 218)
Finanzpositionsgruppe 65* Sonstige Einzahlungen in Höhe von 2.431.636 EUR

Egbert Geier
Bürgermeister

Darstellung finanzielle Auswirkungen

Für Beschlussvorlagen und Anträge der Fraktionen

Finanzielle Auswirkungen

ja

nein

Aktivierungspflichtige Investition

ja

nein

Ergebnis Prüfung kostengünstigere Alternative

Es gibt keine kostengünstigere Alternative.

Folgen bei Ablehnung

Nichteinhaltung des Haushaltsrechtes

A Haushaltswirksamkeit HH-Jahr ff.		Jahr	Höhe (Euro)	Wo veranschlagt (Produkt/Projekt)
Ergebnisplan	Ertrag (gesamt)	2023	2.431.636,00 100.000,00	1.12201.08 (Deckung) 1.61101 (Deckung)
	Aufwand (gesamt)	2023	2.881.636,00 -350.000,00	1.61201 (Mehrbedarf) 1.61101 (Deckung)
Finanzplan	Einzahlungen (gesamt)	2023	2.431.636,00 100.000,00	23_0-370_1 (Deckung) 23_9-901_1 (Deckung)
	Auszahlungen (gesamt)	2023	2.881.636,00 -350.000,00	23_9-901_1 (Mehrbedarf) 23_9-901_1 (Deckung)

B Folgekosten (Stand:		ab Jahr	Höhe (jährlich, Euro)	Wo veranschlagt (Produkt/Projekt)
Nach Durchführung der Maßnahme zu erwarten	Ertrag (gesamt)			
	Aufwand (ohne Abschreibungen)			
	Aufwand (jährliche Abschreibungen)			

Auswirkungen auf den Stellenplan
Wenn ja, Stellenerweiterung:

ja

nein

Stellenreduzierung:

Familienverträglichkeit:
Gleichstellungsrelevanz:

ja

ja

Klimawirkung:

positiv

keine

negativ

Begründung:**I.) überplanmäßige Aufwendungen im Ergebnishaushalt**

Produkt	Ansatz lt. Haushaltsplan 2023 inkl. bereits genehmigter Veränderungen -EUR-	Mehrbedarf -EUR-	Neuer Ansatz 2023 -EUR-
1.61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft 55* Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.997.100 <u>-6.000</u> 7.991.100	2.881.636	10.872.736

Die Deckung der überplanmäßigen Aufwendungen zu I.) erfolgt durch folgende Minderaufwendung:

Produkt	Ansatz lt. Haushaltsplan 2023 -EUR-	Minderaufwand -EUR-	Neuer Ansatz 2023 -EUR-
1.61101 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen 55* Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	410.000	350.000	60.000

Die Deckung der überplanmäßigen Aufwendungen zu I.) erfolgt durch folgende Mehrerträge:

Produkt	Ansatz lt. Haushaltsplan 2023 -EUR-	Mehrertrag -EUR-	Neuer Ansatz 2023 -EUR-
1.61101 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen 40* Steuern und ähnliche Abgaben	268.434.238 <u>946.200</u> 269.380.438	100.000	269.480.438
1.12201 Allgemeine Sicherheit u. Ordnung 45* Sonstige ordentliche Erträge	6.979.245 <u>664.937</u> 7.644.182	2.431.636	10.075.818

II.) überplanmäßige Auszahlungen im Finanzhaushalt

Finanzstelle	Ansatz lt. Haushaltsplan 2023 -EUR-	Mehrbedarf -EUR-	Neuer Ansatz 2023 -EUR-
23_9-901_1 Zentrale Finanzdienstleistungen 75* Zinsen und ähnliche Auszahlungen	8.407.100 <u>-6.000</u> 8.401.100	2.881.636	11.282.736

Die Deckung der überplanmäßigen Auszahlungen zu II.) erfolgt durch folgende Minderauszahlungen:

Finanzstelle	Ansatz lt. Haushaltsplan 2023 -EUR-	Minder- auszahlung -EUR-	Neuer Ansatz 2023 -EUR-
23_9-901_1 Zentrale Finanzdienstleistungen 75* Zinsen und ähnliche Auszahlungen	8.407.100 <u>-6.000</u> 8.401.100	350.000	8.051.100

Die Deckung der überplanmäßigen Auszahlungen zu II.) erfolgt durch folgende Mehreinzahlungen:

Finanzstelle	Ansatz lt. Haushaltsplan 2023 -EUR-	Mehr- einzahlung -EUR-	Neuer Ansatz 2023 -EUR-
23_9-901_1 Zentrale Finanzdienstleistungen 60* Steuern und ähnliche Abgaben	268.434.238 <u>946.200</u> 269.380.438	100.000	269.480.438
23_0-370_1 Ordnung 65* Sonstige Einzahlungen	6.987.245 <u>664.937</u> 7.652.182	2.431.636	10.083.818

Zu I. und II.: Sachliche Notwendigkeit und zeitliche Unaufschiebbarkeit

zur sachlichen Notwendigkeit:

Aufgrund der sprunghaft gestiegenen kurzfristigen Zinsen wird ein Mehrbedarf in Höhe von 2,88 Mio. EUR gegenüber dem Planansatz prognostiziert.

Prämissen dabei sind, dass

- bei einer durchschnittlichen Inanspruchnahme des Liquiditätskreditrahmens von 365,83 Mio. EUR ca. 62,0 Mio. EUR aus einem Overnightkredit bestehen
- es keinen weiteren Zinsschritt der EZB gibt (Leitzinserhöhung und der Zinssatz des Overnightkredites bis zum Jahresende stabil bei 4,03 % p.a. liegt)
- die bis Jahresende auslaufenden Festkredite weiterhin mit dem Overnightzinssatz von 4,03 % p.a. verzinst werden.

zur zeitlichen Unaufschiebbarkeit:

Die Bereitstellung der Mittel hat umgehend zu erfolgen, da der Planansatz insbesondere bei den Liquiditätszinsen zum Jahresende nicht ausreichend bemessen ist.

Zu I. und II.: Nachweis der Deckung

Bei der Verzinsung von Steuererstattungen im Produkt Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen werden zum Jahresende Minderaufwendungen in Höhe von 350.000 EUR erwartet.

Bei Einnahmen/ Erträgen aus der Spielbankabgabe sind bereits Mehrerträge eingegangen, von denen 100.000 EUR verwendet werden sollen.

Darüber hinaus werden die noch benötigten 2.431.636 EUR aus den Mehrerträgen der Buß-, Verwarnungs- und Zwangsgelder des Produktes Allgemeine Sicherheit und Ordnung gedeckt.

Zu I. und II.: Familienverträglichkeit

Die Bereitstellung von Zinsen für die Kreditaufnahme der Stadt Halle (Saale) hat keine Auswirkungen auf Familienfreundlichkeit.

Basisprüfung Klimarelevanz und Klimawirkung

Die Vorlage ist nicht klimarelevant.

+ positiv	O keine	- negativ
	X	