

Datum: 05.04.2017

Verwaltungsvorlage

Geschäftsbereich Oberbürgermeister
Fachbereich Finanzverwaltung

Beratungsfolge Ausschuss - Stadtrat	Termin	Tagesordnungsart	TOP	Abstimmungsergebnis		
				Ja	Nein	Enth.
Bürgermeisterberatung	10.04.2017	nicht öffentlich				
Finanzausschuss	27.04.2017	öffentlich				
Ältestenrat	08.05.2017	nicht öffentlich				
Stadtrat	16.05.2017	öffentlich				

Inhalt Schlüsselprodukte im Haushaltsplan 2018 ff.

Grundlage: SächsKomHVO-Doppik

Beraten und abgestimmt: Controlling

Beschlüsse die aufzuheben bzw. zu ändern sind: keine

Verantwortlich für Durchführung: Fachbereich Finanzverwaltung

Beschlussvorschlag:

Der Stadtrat der Stadt Plauen beschließt die Veränderungen im Bereich der Schlüsselprodukte ab dem Haushaltsjahr 2018.

Sachverhalt:

Mit Umstellung auf die Doppik war der Haushalt laut SächsKomHVO-Doppik produktbezogen darzustellen. Die Stadt Plauen hat den ersten doppischen Haushalt entsprechend den gesetzlichen Vorgaben bzw. Empfehlungen erarbeitet und gemeinsam mit Vertretern der Fraktionen im Jahr 2012 abgestimmt, welche der Produkte als Schlüsselprodukte im Haushalt ausführlicher abgebildet werden sollen. Es wurde sich darauf verständigt, nach einigen Jahren eine Überprüfung der dargestellten Schlüsselprodukte vorzunehmen. Unter anderem auch aus dem Ergebnis einer Arbeitsberatung der sächsischen Kämmererämter und einer Recherche unter diversen sächsischen Kommunen (s. Anlage 1) heraus, reduziert die Verwaltung die Anzahl der Schlüsselprodukte ab dem Jahr 2018.

Eine Übersicht über die Veränderungen und die entsprechenden Begründungen liefern die Anlagen 2 und 3. Durch den Wegfall der Schlüsselprodukte werden nach wie vor finanzseitig im Ergebnis- und Finanzhaushalt die gleichen Daten dargestellt. Es erfolgt im Gegensatz zu anderen Kommunen keine Zusammenfassung mehrerer Produkte, lediglich die verbalen Produktbeschreibungen entfallen.

Dargestellt werden weiterhin Schlüsselprodukte mit besonderer finanzieller Bedeutung oder politischem Interesse, insbesondere aus den Bereichen Schulen, Sport-, Kultur- und Jugendförderung sowie Straßen, des Weiteren in der Regel mindestens 1 Produkt aus jedem Teilhaushalt.

Hinweis:

Die Vorlage war bereits als Informationsvorlage (DS 392/2016) Beratungsgegenstand im Finanzausschuss am 15.09.2016. Es wurde jedoch eine erneute Vorlage als Beschlussvorlage gewünscht. Geringfügige redaktionelle Anpassungen wurden vorgenommen (z.B. Ergänzung Produkt Puppentheater).

Anlagen

Anlage 1 - Städte-Vergleich Anzahl Produkte/Schlüsselprodukte

Anlage 2 - Übersicht Teilhaushalte/Produkte/Schlüsselprodukte 2018

Anlage 3 - Übersicht Schlüsselprodukte 2017 und 2018 - Vergleich und Begründung

Finanzielle Auswirkungen

Hat der Beschluss finanzielle Auswirkungen?		<input checked="" type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja
Aufwendungen/Auszahlungen aufgrund des Beschlusses in Euro			
Erträge/Einzahlungen aufgrund des Beschlusses in Euro			
Städtischer Eigenanteil zur Umsetzung des Beschlusses in Euro			
Folgekosten des Beschlusses		<input checked="" type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/> ja, in der Begründung dargestellt	
Abstimmung mit der Kämmerei ist erfolgt?		<input type="checkbox"/> nein	<input checked="" type="checkbox"/> ja
<u>Anmerkungen:</u>			

Veranschlagung der finanziellen Auswirkungen des Beschlusses

Bereits veranschlagt?	<input type="checkbox"/> ja
-----------------------	-----------------------------

Veränderung zum Planansatz			
	<input type="checkbox"/> neu	<input type="checkbox"/> mehr	<input type="checkbox"/> weniger
Haus- halts- jahr	Betrag in Euro	Teilhaushalt	
		<input type="checkbox"/> Produkt <input type="checkbox"/> Investition <input type="checkbox"/> E-Liste <input type="checkbox"/> INST-Liste <input type="checkbox"/> Z-Liste	Nummer
<input type="checkbox"/> Aufwand/Auszahlung im Ergebnishaushalt		<input type="checkbox"/> Auszahlung aus Investitionstätigkeit	<input type="checkbox"/> Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit
<input type="checkbox"/> Ertrag/Einzahlung im Ergebnishaushalt		<input type="checkbox"/> Einzahlung aus Investitionstätigkeit	<input type="checkbox"/> Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit

 Ralf Oberdorfer
 Unterschrift liegt im Original vor