

Datum: 14.10.2019

Az.: hae-hr

Beschlussvorlage - öffentlich -

	Beratungsfolge	Datum
1.	Rat der Stadt Bergkamen	06.11.2019

Betreff:

Zuleitung des Entwurfs der Haushaltssatzung 2020/2021 und ihrer Anlagen an den Rat

Bestandteile dieser Vorlage sind:

1. Das Deckblatt
2. Der Beschlussvorschlag und die Sachdarstellung
3. 1 Anlage

Der Bürgermeister In Vertretung Roland Schäfer	Der Bürgermeister In Vertretung Ulrich Beigeordneter und Stadtkämmerer
--	---

Amtsleiter Marquardt	Sachbearbeiter Haeske	
-----------------------------	------------------------------	--

Beschlussvorschlag:

Der Rat der Stadt Bergkamen beschließt, den vom Kämmerer aufgestellten und vom Bürgermeister bestätigten Entwurf der **Haushaltssatzung 2020/2021** nebst Anlagen entgegenzunehmen und zur Vorberatung gemäß § 59 Abs. 2 GO NRW an den Haupt- und Finanzausschuss zu verweisen. In der Ratssitzung am 12.12.2019 soll über den Erlass der Haushaltssatzung 2020/2021 nebst Anlagen beraten und beschlossen werden.

Sachdarstellung:

Der am 14.10.2019 vom Kämmerer aufgestellte und vom Bürgermeister bestätigte Entwurf der Haushaltssatzung 2020/2021 wird nebst Anlagen gemäß § 80 Abs. 2 GO NRW dem Rat mit der Bitte zugeleitet,

- a) ihn an den Haupt- und Finanzausschuss zur Vorberatung gemäß § 59 GO NRW zu verweisen,
- b) in der Ratssitzung am 12.12.2019 über den Erlass der Haushaltssatzung 2020/2021 gemäß § 80 Abs. 4 GO NRW zu beschließen.

Gemäß § 75 Abs. 2 GO NRW muss der Haushalt in jedem Jahr ausgeglichen sein, d. h., die Erträge müssen mindestens genauso hoch sein wie die Aufwendungen. Die vorgenannte Verpflichtung gilt als erfüllt, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan durch Inanspruchnahme der **Ausgleichsrücklage** gedeckt werden kann.

Aufgrund der positiven Jahresergebnisse im Rahmen der Jahresabschlüsse 2015 bis 2017 weist die **Ausgleichsrücklage** aktuell einen Bestand in Höhe von **7.748 T€** aus.

Der **Entwurf des Jahresabschlusses 2018** schließt mit einem **positiven Jahresergebnis (+4.845 T€)** ab.

Auch für das **Jahr 2019** wird mit einem **positiven Jahresergebnis** gerechnet.

Aufgrund der Finanzierungssystematik im kommunalen Finanzausgleich und unter Berücksichtigung von erhöhten Gewerbesteuerzahlungen im Referenzzeitraum 01.07.2018 bis 30.06.2019 fallen die Schlüsselzuweisungen des Jahres 2020 in einer Größenordnung von ca. 4 Mio. € geringer aus.

Der Ergebnisplan für die **Jahre 2020 bis 2024** weist nachfolgende Jahresergebnisse aus:

	2020 T€	2021 T€	2022 T€	2023 T€	2024 T€
Erträge	143.362	154.249	158.240	163.540	168.498
Aufwendungen	- 147.838	- 153.088	- 156.686	- 161.241	- 165.299
Fehlbedarf/Überschuss	- 4.476	+ 1.161	+ 1.554	+ 2.299	+ 3.199

Im Jahr 2020 soll ein fiktiver Haushaltsausgleich durch Entnahme von Mitteln aus der Ausgleichsrücklage gemäß § 75 Abs. 2 GO NRW erreicht werden.

Aus der obigen Tabelle ist ersichtlich, dass die Erträge die Aufwendungen ab dem Jahr 2021 übersteigen und somit in der Planung dauerhaft kein Eigenkapitalverzehr mehr stattfindet.

Teilfinanzplan

Der Teilfinanzplan sieht **Investitionen** im Planungszeitraum von **88,8 Mio. €** vor.

	2020 T€	2021 T€	2022 T€	2023 T€	2024 T€
Investitionen	29.225	26.893	8.899	10.997	12.785

Unter Berücksichtigung von geplanten Tilgungen in Höhe von 12,5 Mio. € ergibt sich eine erforderliche Nettokreditaufnahme in Höhe von 44,3 Mio. €. Dies ist der nachfolgenden Tabelle zu entnehmen.

	2020 T€	2021 T€	2022 T€	2023 T€	2024 T€
Saldo aus Investitionstätigkeit	22.561	19.987	4.007	6.192	5.835
Rentierliche Auszahlungen	- 1.655	- 25	- 35	- 25	- 35
Zwischensumme	20.906	19.962	3.972	6.167	5.800
Tilgung	- 2.302	- 2.402	- 2.500	- 2.600	- 2.700
Nettokreditaufnahme	18.604	17.560	1.472	3.567	3.100

Der Entwurf der Haushaltssatzung nebst Anlagen liegt ab dem 14.11.2019 im Rathaus der Stadt Bergkamen, Rathausplatz 1, 59192 Bergkamen, aus. Alle Einwohner und Abgabepflichtigen haben die Möglichkeit, innerhalb von 14 Tagen nach Beginn der Auslegungsfrist Einwendungen bei der vorgenannten Stelle zu erheben, über die der Rat in öffentlicher Sitzung zu beraten und zu beschließen hat.