

Datum: 25.11.2015

Az.: hae-wz

## Beschlussvorlage - öffentlich -

	Beratungsfolge	Datum
1.	Haupt- und Finanzausschuss	10.12.2015
2.	Rat der Stadt Bergkamen	10.12.2015

### Betreff:

1. Erlass der Haushaltssatzung und ihrer Anlagen für die Haushaltsjahre 2016/2017 gemäß § 80 Abs. 4 GO NRW
2. Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes für den Finanzplanungszeitraum 2016 bis 2020

### Bestandteile dieser Vorlage sind:

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

Der Bürgermeister  Schäfer	Der Bürgermeister In Vertretung  Lachmann Beigeordneter und Stadtkämmerer
----------------------------------	---

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

## **Beschlussvorschlag:**

1. Der Rat der Stadt Bergkamen beschließt, die der Erstschrift dieser Niederschrift als **Anlage 1** beigefügte Haushaltssatzung der Stadt Bergkamen nebst Anlagen für die Haushaltsjahre 2016/2017 zu erlassen.
2. Der Rat der Stadt Bergkamen beschließt die der Erstschrift dieser Niederschrift als **Anlage 2** beigefügte Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes der Stadt Bergkamen für den Finanzplanungszeitraum 2016 bis 2020.

## **Sachdarstellung:**

Nach Aufstellung und Einbringung des Haushaltsplanentwurfs 2016/2017 einschließlich Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes am 12.11.2015 haben sich notwendige Änderungen ergeben.

Für die nachfolgenden Bereiche ergeben sich Änderungsnotwendigkeiten:

### **A) Teilfinanzplan (Investitionen)**

- Investive Auszahlung: Umbau Hellwegschule
- Investive Einzahlung: Kreditaufnahme für den Umbau der Hellwegschule

### **B) Ergebnis-/Finanzplan (nicht investiv)**

- Erhöhte Abschreibungen (nur Ergebnisplan) sowie Zinsaufwendungen bedingt durch den Umbau der Hellwegschule
- Zuschuss Werkstatt Unna

### **C) Veränderung der Finanzplanung sowie Entwicklung der allgemeinen Rücklage**

- Finanzplanung 2016 bis 2020
- Veränderte Entwicklung der allgemeinen Rücklage

### **D) Haushaltssatzung (Anlage 1)**

- Veränderung der Höchstbeträge der Kassenkredite (§ 5 der Haushaltssatzung)

Der Ansatz in § 5 der Haushaltssatzung wird für die Jahre 2016 und 2017 vorsorglich zur Sicherung der Liquidität auf 134 Mio. € angehoben.

- Sonstige Veränderungen (§§ 1 und 2)

Das Haushaltssicherungskonzept der Stadt Bergkamen für den Finanzplanungszeitraum 2016 bis 2020 als Bestandteil des Haushaltsplanes gemäß § 1 Abs. 1 Nr. 4 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) bleibt gegenüber der Einbringung unverändert **(Anlage 2)**.

## A) Veränderungen 2016/2017 im Teilfinanzplan (Investitionen)

### I. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Lfd. Nr.	Planungsstelle	Bezeichnung	2016			2017				
			bisher €	neu €	Veränderung +/-	bisher €	neu €	Veränderung +/- €		
		<b>Entwurf:</b>				<b>12.309.175</b>				<b>8.593.175</b>
1	01.11.14/0462.785100	Umbau Hellwegschule	0	800.000	+	800.000	0	800.000	+	800.000
						<b>13.109.175</b>				<b>9.393.175</b>

### Erläuterungen investive Auszahlungen

#### Zu lfd. Nr. 1:

Die Hellwegschule in Bergkamen Rünthe soll ab dem Schuljahr 2016/2017 durch den Kreis Unna zur Nutzung von schulischen Zwecken angemietet werden. Um die Schule so wie vorgesehen als Förderschule nutzen zu können, sind erforderliche investive Auszahlungen in Höhe von jeweils 800.000 € in den Jahren 2016 und 2017 zusätzlich zu veranschlagen. Die Finanzierung soll durch eine zusätzliche rentierliche Kreditaufnahme erfolgen.

## II. Investive Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Lfd. Nr.	Planungsstelle	Bezeichnung	2016			2017				
			bisher €	neu €	Veränderung +/-	bisher €	neu €	Veränderung +/- €		
		<b>Entwurf:</b>				<b>1.695.710</b>				<b>1.753.960</b>
1	16.61.02/0240.692700	Kreditaufnahme für Investitionen	1.695.710	2.495.710	+	800.000	1.753.960	2.553.960	+	800.000
						<b>2.495.710</b>				<b>2.553.960</b>

### Erläuterungen investive Einzahlungen

Zu lfd. Nr. 1:

Aufgrund der o.g. Umbaumaßnahme ist zur Finanzierung eine entsprechende rentierliche Kreditaufnahme notwendig.

### III. Zusammenfassung der Investitionen im Finanzplanungszeitraum 2016 bis 2020

	2016 €	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.650.000	150.000	150.000	150.000	200.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.432.000	8.266.500	6.932.500	2.709.300	2.808.300
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.027.175	976.675	971.675	875.675	955.675
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt</b>	<b>13.109.175</b>	<b>9.393.175</b>	<b>8.054.175</b>	<b>3.734.975</b>	<b>3.963.975</b>
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen *)	6.545.465	6.672.715	6.068.515	1.728.965	1.728.965
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen (Erlöse)	4.056.000	155.500	158.000	155.500	158.000
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen (Arbeitgeber-/Wohnungsbaudarlehen)	12.000	11.000	9.000	7.000	7.000
Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	250.000	302.700
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt *)</b>	<b>10.613.465</b>	<b>6.839.215</b>	<b>6.235.515</b>	<b>2.141.465</b>	<b>2.196.665</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit *)</b>	<b>2.495.710</b>	<b>2.553.960</b>	<b>1.818.660</b>	<b>1.593.510</b>	<b>1.767.310</b>
./ Rentierliche Auszahlungen (Friedhöfe)	20.000	30.000	30.000	20.000	20.000
./ Rentierliche Auszahlungen (Umbau Hellwegschule)	800.000	800.000	0	0	0
./ Tilgung	1.950.000	2.000.000	2.050.000	2.100.000	2.150.000
<b>= Nettokreditaufnahme</b>	<b>- 274.290</b>	<b>- 276.040</b>	<b>- 261.340</b>	<b>- 526.490</b>	<b>- 402.690</b>

\*) ohne Schul-, Bildungs- und Sportpauschale  
(Einzahlung wird als Ertrag im Ergebnisplan verbucht)

## B) Veränderungen 2016/2017 im Ergebnis-/Finanzplan (nicht investiv)

### I. Aufwendungen

Lfd. Nr.	Planungsstelle	Bezeichnung	Budget	2016			2017		
				bisher €	neu €	Veränderung +/-	bisher €	neu €	Veränderung +/-
		<b>Entwurf:</b>							
									<b>130.995.460</b>
									<b>133.888.456</b>
1	05.31.06.531800	Zuschuss Werkstatt Unna	02.33				0	35.000	+ 35.000
2	16.61.02.551700	Zinsaufwendungen Umbau Hellwegschule	09.20	0	24.000	+ 24.000	0	48.000	+ 48.000
3	01.11.14.571100	Abschreibungen (AfA) Umbau Hellwegschule	04.61	0	16.000	+ 16.000	0	32.000	+ 32.000
									<b>131.035.460</b>
									<b>134.003.456</b>

### Erläuterungen Aufwendungen

#### Zu lfd. Nr. 1:

Bereits in der Sitzung am 12.11.2015 wurde vom Rat eine dauerhafte Mitfinanzierung der Werkstatt im Kreis Unna ab dem Jahr 2017 beschlossen.

#### Zu lfd. Nr. 2:

Aufgrund der Umbaumaßnahme Hellwegschule fallen durch die zusätzliche Kreditaufnahme voraussichtlich o.g. Zinsaufwendungen an.

Zu lfd. Nr. 3:

Aufgrund der Umbaumaßnahme Hellwegschule fallen nach Fertigstellung der jeweiligen Bauabschnitte voraussichtlich o.g. AfA-Beträge an.

## II. Auszahlungen (nicht investiv)

Lfd. Nr.	Planungsstelle	Bezeichnung	Budget	2016			2017		
				bisher €	neu €	Veränderung +/-	bisher €	neu €	Veränderung +/-
		<b>Entwurf:</b>				<b>120.122.951</b>			<b>123.936.676</b>
1	05.31.06.731800	Zuschuss Werkstatt Unna	02.33				0	35.000	+ 35.000
2	16.61.02.751700	Zinsaufwendungen Umbau Hellwegschule	09.20	0	24.000	+ 24.000	0	48.000	+ 48.000
						<b>120.146.951</b>			<b>124.019.676</b>

## C) Veränderung der Finanzplanung und Entwicklung der allgemeinen Rücklage

### I. Finanzplanung des Ergebnisplanes 2016 bis 2020

	2016 €	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €
Ordentliche Erträge	126.305.961	129.641.299	132.994.000	138.068.000	142.416.000
+ Finanzerträge	4.905.005	4.905.005	4.954.000	5.004.000	5.054.000
<b>= Erträge insgesamt</b>	<b>131.210.966</b>	<b>134.546.304</b>	<b>137.948.000</b>	<b>143.072.000</b>	<b>147.470.000</b>
Ordentliche Aufwendungen	127.659.460	130.563.456	133.545.000	136.727.000	139.613.000
+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.376.000	3.440.000	3.598.000	3.991.000	4.084.000
<b>= Aufwendungen insgesamt</b>	<b>131.035.460</b>	<b>134.003.456</b>	<b>137.143.000</b>	<b>140.718.000</b>	<b>143.697.000</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>+ 175.506</b>	<b>+ 542.848</b>	<b>+ 805.000</b>	<b>+ 2.354.000</b>	<b>+ 3.773.000</b>

## II. Entwicklung der allgemeinen Rücklage in den Jahren 2016 bis 2020

Voraussichtlicher Stand am	Allgemeine Rücklage Eigenkapital T€	Veränderung der allgemeinen Rücklage		Voraussichtlicher Stand am Jahresende T€
		T€	%	
01.01.2016	38.320	+ 176	+ 0,46	38.496
01.01.2017	38.496	+ 543	+ 1,41	39.039
01.01.2018	39.039	+ 805	+ 2,06	39.844
01.01.2019	39.844	+ 2.354	+ 5,91	42.198
01.01.2020	42.198	+ 3.773	+ 8,94	45.971