



Der Bürgermeister

Öffentliche
Beschlussvorlage
084/2011

Dezernat I, gez.

Federführung:
20-Kämmerei, Stadtkasse
Produkt:
20.01 Haushalt/Budgetierung

Datum:

Beratungsfolge:	Sitzungsdatum:	
Haupt- und Finanzausschuss	24.03.2011	Vorberatung
Rat der Stadt Coesfeld	31.03.2011	Entscheidung

Haushaltssatzung und Haushaltsplan der Stadt Coesfeld für das Haushaltsjahr 2011

Beschlussvorschlag:

Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2011 einschl. Anlagen wird beschlossen.

Finanzielle Auswirkungen:

Es wird auf den Vorbericht des Haushaltsentwurfs sowie auf die Begründungen und Anlagen dieser Vorlage verwiesen.

Sachverhalt:

Der Rat der Stadt Coesfeld hat in seiner Sitzung am 22.12.2010 (Vorlage 336/2010) beschlossen, den Entwurf der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2011 einschl. Anlagen zur weiteren Beratung an den Haupt- und Finanzausschuss sowie die Fachausschüsse zu überweisen.

Kurz danach wurde die erste Modellrechnung zum Entwurf des Gemeindefinanzierungsgesetzes 2011 (GFG 2011) veröffentlicht. Danach kann die Stadt Coesfeld, obwohl bereits im Haushaltsaufstellungsverfahren mit einem Rückgang bei den Schlüsselzuweisungen von 10 Mio. EUR auf 8 Mio. EUR gerechnet wurde, nunmehr nur noch mit einer Landeszuweisung von rd. 4 Mio. EUR rechnen. Dies bedeutet einen weiteren Verlust von rd. 4 Mio. EUR. Dies allein hätte dazu geführt, dass die Stadt Coesfeld in den Nothaushalt (nicht genehmigungsfähiges Haushaltssicherungskonzept) abgerutscht wäre.

Im weiteren Verlauf der Haushaltsberatungen haben sich jedoch auch noch einige Verbesserungen ergeben, die – gemeinsam mit den Verbesserungen durch die vom Rat beschlossenen Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen – dazu führen, dass das Defizit des Gesamtergebnisplans 2011 nicht mehr, wie zunächst befürchtet, 7,5 Mio. EUR, sondern nunmehr rd. 4,9 Mio. EUR beträgt.

Die finanziellen Auswirkungen der Haushaltsberatungen und Konsolidierungsmaßnahmen sind ebenso wie sonstiger notwendiger Aktualisierungsbedarf in einer Änderungsnachweisung zusammengefasst.

Diese ist mit den aus ihr entwickelten weiteren Unterlagen

- Haushaltssatzung
- Gesamtergebnisplan
- Gesamtfinanzplan
- Budgetübersicht

dieser Vorlage beigefügt.

Dabei ist darauf hinzuweisen, dass der Gesamtergebnisplan und der Gesamtfinanzplan im Finanzplanungszeitraum 2013 - 2014, wie auch schon im Haushaltentwurf 2011, die Auswirkungen einer Erhöhung der Grund- und Gewerbesteuerhebesätze zum 01.01.2013 gem. Anlage B zum Vorbericht enthalten. Diese Einplanung der daraus resultierenden Mehrerträge/Mehreinzahlungen erfolgt vorbehaltlich einer späteren Ratsentscheidung. Sollte der Rat der Stadt Coesfeld der im Rahmen der Haushaltskonsolidierung diskutierten Steuererhöhung 2013 nicht zustimmen, sind die Haushaltsansätze sowie die Positionen der Finanzplanungsjahre entsprechend nach unten anzupassen.

Im Folgenden werden die Defizite 2013 und 2014 einmal mit und einmal ohne die Steuererhöhungsstufe zum 01.01.2013 dargestellt:

	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Defizite nach dem vorliegenden Gesamtergebnisplan	- 3.945.035 EUR	- 2.546.075 EUR
Defizite ohne Steuererhöhung zum 01.01.2013	- 4.848.535 EUR	- 3.450.375 EUR

Der Gesamtfinanzplan ist ausgeglichen. Dies kann aber nur dadurch erreicht werden, dass der Bedarf der Finanzierungsmittel (Zeile 32) durch die Aufnahme von Fremdkapital ausgeglichen wird. Dabei ist zwischen den Krediten für Investitionen und den Krediten zur Liquiditätssicherung zu unterscheiden. Während der Kreditbedarf zur Finanzierung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit um 323.479 EUR ansteigt und damit zu einem höheren kurzfristigen Liquiditätsbedarf führt, geht die Ermächtigung zur Aufnahme von Investitionskrediten um 891.950 EUR auf 712.250 EUR zurück. Da gleichzeitig Kredittilgungen von 933.000 EUR veranschlagt sind, entspricht dies einer Entschuldung von 220.750 EUR. Daneben steht in 2011 noch die nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung aus dem Vorjahr zur Verfügung.

Anlagen:

1. Änderungsnachweisung zum Haushalt 2011

- Haushaltssatzung
- Gesamtergebnisplan
- Gesamtfinanzplan
- Budgetübersicht