

Eingang Büro Stadtrat	Vorlagen-Nr. Stadtrats-Sitzung	TOP Stadtratssitzung
27.10.2008	857-50/2008	3 öT

Stadtverwaltung Eisenach

- Beschlussvorlage
 Berichtsvorlage

Dezernat	Amt	Aktenzeichen
I	20/20.1	202001

Betreff
Entwurf der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2009 und Entwurf des Wirtschaftsplanes des optimierten Regiebetriebes für das Wirtschaftsjahr 2009

vom Fachamt auszufüllen			vom Büro Stadtrat auszufüllen					
Beratungsfolge (Zutreffendes ankreuzen)	Sitzung		Sitzungstermin	TOP	Abstimmungsergebnis			Beschluss Nr.
	öff.	nichtöff.			ja	nein	Enthalt.	
<input type="checkbox"/> Beigeordnetensitzung								
<input type="checkbox"/> Ortschaftsrat	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>						
<input type="checkbox"/> Rechnungsprüfungsausschuss	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>						
<input type="checkbox"/> Ausschuss für Stadtentwicklung, Wirtschaft, Kultur und Tourismus	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>						
<input type="checkbox"/> Ausschuss für Familie, Jugend, Soziales und Gesundheitswesen	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>						
<input type="checkbox"/> Ausschuss für Bildung, Schule und Sport	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>						
<input type="checkbox"/> Jugendhilfeausschuss	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>						
<input type="checkbox"/> Bau-, Verkehrs- und Umweltausschuss	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>						
<input checked="" type="checkbox"/> Haupt- und Finanzausschuss	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	27.10.2008					
<input checked="" type="checkbox"/> Stadtrat	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	29.10.2008	3 öT				

Finanzielle Auswirkungen			
<input type="checkbox"/> keine haushaltsmäßige Berührung		<input checked="" type="checkbox"/> Einnahmen Haushaltsstelle: siehe Anlagen	
<input type="checkbox"/> weitere Ausgaben HH-Stelle:		<input checked="" type="checkbox"/> Ausgaben Haushaltsstelle:	
HH-Mittel	Lt. HH bzw. NTHH d. lfd. Jahres (aktueller Stand) -EUR-	Haushaltausgabereist -EUR-	insgesamt -EUR-
HH/JR Inanspruchnahme ./ . verausgabt ./ . vorgemerkt			
= verfügbar			
Frühere Beschlüsse			
Beschluss-Nr.:	Beschluss-Nr.:	Beschluss-Nr.:	Beschluss-Nr.:

Sachstand

Gemäß § 57 Abs. 2 Thüringer Kommunalordnung (ThürKO) ist die Haushaltssatzung mit ihren Anlagen spätestens einen Monat vor Beginn des Haushaltsjahres der Rechtsaufsichtsbehörde vorzulegen. Um dieser zeitlichen Vorgabe folgen zu können, wurden die Organisationseinheiten der Verwaltung bereits mit Rundschreiben vom 9. Juni 2008 zur Mittelanmeldung für das Haushaltsjahr 2009 aufgefordert. Es war beabsichtigt, den ausgeglichenen Haushaltsentwurf im Stadtrat Oktober einzubringen und im November von diesem beschließen zu lassen. In der Bearbeitung des Entwurfes war die Verwaltung zeitnah entsprechend dem beabsichtigten Zeitplan, leider konnte aber der endgültige Haushaltsausgleich nicht termingerecht sichergestellt werden. Der **Fehlbetrag** beträgt **aktuell** im **Vermögenshaushalt 2.632.567 €**, der Verwaltungshaushalt ist ausgeglichen.

Mit den heutigen Unterlagen wird der aktuelle Stand zum Haushaltsentwurf 2009 übermittelt; in den folgenden Ausführungen werden dazu zusammenfassend die Eckwerte vorgestellt, auf die weiteren ausgereichten Unterlagen wird verwiesen.

Nach Kenntnisnahme der Unterlagen beabsichtige ich, umfassende Haushaltsberatungen zunächst mit den Fraktionsvorsitzenden aller Fraktionen des Stadtrates und in den Fachausschüssen durchzuführen. Zielstellung dabei ist es, im Stadtrat November einen ausgeglichenen Haushaltsentwurf einzubringen und danach zeitnah die Beschlussfassung zu veranlassen. Kurzfristig werde ich mit dem Ältestenrat die weitere Verfahrensweise zum Haushalt 2009 diskutieren.

Eckdaten des Entwurfes:

1. Haushalt der Stadt Eisenach Gesamthaushaltsvolumen

	HH-Volumen 2009 - € -	Zum Vergleich HH 2008 - € -
Verwaltungshaushalt in Einnahme und Ausgabe	82.744.673	84.702.830
Vermögenshaushalt		
Einnahme	17.720.516	19.105.866
Ausgabe	20.353.083	19.105.866
Fehlbetrag	2.632.567	-
Gesamthaushalt		
Einnahme	100.465.189	103.808.696
Ausgabe	103.097.756	103.808.696
Fehlbetrag	2.632.567	-

Erläuterungen zum Verwaltungshaushalt

Folgender Stand ist bei den Einnahme- und Ausgabehauptgruppen auszuweisen:

Hauptgruppe	Haushalt 2008 - € -	Haushalt 2009 (Stand 20.10.08) - € -	Veränderung zum Vorjahr - € -
0 – Steuern, allgemeine Zuweisung	50.519.984	54.019.458	+3.499.474
1 – Einn. Aus Verwaltung und Betrieb	28.145.646	22.917.415	-5.228.231
2 – Sonstige Finanzeinnahmen	6.037.200	5.807.800	-229.400
Summe Einnahmen	84.702.830	82.744.673	-1.958.157

4 – Personalausgaben	18.171.652	20.332.647	+2.160.995
5/6 – Sächl. Verw.- und Betriebsaufw.	14.947.995	14.631.655	-316.340
7 – Zuweisungen und Zuschüsse	45.041.728	41.335.750	-3.705.978
8 – Sonstige Finanzausgaben	6.541.455	6.444.621	-96.834
Summe Ausgaben	84.702.830	82.744.673	-1.958.157
Saldo	0	0	0

Erläuterungen zu den wesentlichsten Veränderungen:

HGr. 0 – Steuern, allgemeine Zuweisungen

Unter Berücksichtigung der Entwicklung der Einnahmen aus der **Gewerbsteuer** im lfd. Jahr konnte für das Planjahr 2009 der Ansatz auf einen Betrag von 12,0 Mio. € festgesetzt werden. Gegenüber der Planung 2008 ergibt sich damit eine Verbesserung von 0,5 Mio. €.

Eine deutliche Veränderung erfährt im Jahr 2009 auf der Einnahmeseite die **Schlüsselzuweisung**. Der Gemeinde- und Städtebund Thüringen gab mit Schreiben vom 22.08.2008 die Empfehlung, bei der Berechnung der Schlüsselzuweisung für das Jahr 2009 von einem vorläufigen Grundbetrag von **850,38 €** (Vgl. 2008 760,7741 €) auszugehen. Auf Basis dieses Betrages wurde für das Jahr 2009 für die Stadt ein Ansatz von **18.732.200 € ermittelt**, dies sind rd. 3,0 Mio. € mehr als im Jahr 2008. Die Hebesätze für Grund- und Gewerbesteuer sind unverändert gegenüber dem Vorjahr.

In der Hauptgruppe 1 – Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb schlägt sich insbesondere der Wegfall des bisher über den städtischen Haushalt abgewickelten Landesanteils an der Theaterfinanzierung nieder (Vgl. Gruppierung 171).

Die ausgewiesenen Mindereinnahmen bei den sonstigen Finanzeinnahmen – Hauptgruppe 2 – sind insbesondere auf die Einnahmen aus Beteiligungen (Gewinnausschüttung Sparkasse) sowie die weiteren Finanzeinnahmen (Bußgelder, Zinsen für Steuernachzahlungen) zurückzuführen.

Bei der Hauptgruppe 4 – Personalausgaben liegen die Ausgaben derzeit rd. 11,9 % über dem Ansatz des Vorjahres. Die Berechnung erfolgte auf Basis des Entwurfes des Stellenplanes 2009. Daneben wurde eine lineare Erhöhung für die Beschäftigten ab 01/2009 sowie eine einmalige Sonderzahlung im Januar 2009 berücksichtigt.

Die Hauptgruppe 5/6 – Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand beinhaltet im Wesentlichen Mehrausgaben im Vergleich zur Planung 2008 für den Bereich der EDV, u. a. Anwendungsprogramme, Schulungen etc., auch im Hinblick auf die Doppikeinführung (vgl. Gruppierung 52, 56). Dagegen ist bei den Kosten der Unterkunft ein deutlicher Rückgang gegenüber der Planung 2008 zu verzeichnen (vgl. Gruppierung 691).

Die Miete für das Verwaltungsgebäude Markt 2 (bisher Gruppierung 53) wurde dem optimierten Regiebetrieb zugeordnet, da diesem die Gebäudebewirtschaftung obliegt. In der gleichen Größenordnung wurde das Budget an den optimierten Regiebetrieb erhöht (Gruppierung 715).

Analog zu den Einnahmen der Hauptgruppe 171 – Zuweisungen vom Land – erfolgte bei der Hauptgruppe 7 – Zuweisungen und Zuschüsse eine Reduzierung der Ausgaben aufgrund der Änderung der Finanzierung des Landestheaters (Gruppierung 715). Bei den sozialen Leistungen (Gruppierung 73 –78) ist ein weiterer Anstieg der Ausgaben zu verzeichnen, wobei diese Veränderung im Wesentlichen die tatsächliche Entwicklung der Ausgaben des Jahres 2008 widerspiegelt.

In der *Hauptgruppe 8 – Sonstige Finanzausgaben* sind insbesondere die Verpflichtungen aus den laufenden Krediten berücksichtigt. Darüber hinaus wurde die vollständige Pflichtzuführung an den Vermögenshaushalt (2.050.200 €), eine Zuführung aus der Auftragskostenpauschale für den Katastrophenschutz (168.500 €) sowie ein Anteil von bisher 1.148.900 € als Ausgleich für die im Jahr 2008 weggefallene Investitionspauschale eingeplant.

Erläuterungen zum Vermögenshaushalt

Wie eingangs erwähnt, besteht hier zur Zeit noch ein **Fehlbetrag in Höhe von 2.632.567 €**. Bei den Einnahmen wurde bereits eine Kreditaufnahme in Höhe von 1,5 Mio. € berücksichtigt. Der **Zuführungsbetrag** aus dem **Verwaltungshaushalt** beträgt aktuell insgesamt **3.367.600 €** (zum Vergleich Plan 2008: 3.550.915).

Bei den Ausgaben sind alle Verpflichtungen aus den Vorjahren (insbesondere Tilgung, Sollfehlbetrag Jahresrechnung 2007, Beteiligung Straßenoberflächenentwässerung, Nachschuss Flugplatz und schwerpunktmäßig der I. und II. Bauabschnitt der Adam-Opel-Straße, die Erschließung des Eichrodter Weges, die beschlossenen Maßnahmen aus dem Parkraumkonzept sowie das Projekt „Tor zur Stadt“ enthalten.

Auf die beigefügten Unterlagen mit Einzelauflistung aller Maßnahmen wird verwiesen.

Verpflichtungsermächtigungen für die Folgejahre sind zur Zeit in Höhe von 1.030.000 € vorgemerkt.

2. Wirtschaftsplan des optimierten Regiebetriebes Gesamtvolumen

		Wirtschaftsplan 2009 - € -	Zum Vergleich Wirtschaftsplan 2008- € -
Erfolgsplan	Im Ertrag	13.998.300	13.477.700
	Im Aufwand	14.606.150	13.956.700
Fehlbetrag		607.850	479.000
Vermögensplan	Einnahme und Ausgabe	1.453.917	1.019.400

Der Entwurf des Wirtschaftsplanes 2009 weist gegenüber dem Wirtschaftsplan 2008 einen um 128.850 € steigenden Fehlbetrag aus. Dieser setzt sich wie folgt zusammen:

Abteilung	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag -- € -
Betriebsgemeinkosten ink. Amtsleitung	0
Tiefbau	27.350
Friedhof	-225.550
Grünflächen	-103.500
Beleuchtung/Parken	-40.200
Bauhof	-47.700
Straßenreinigung/Außendienste	69.700
Gebäudewirtschaft	-287.950
Betrieb gesamt	-607.850

Das aus dem Haushalt vorgesehene Budget wurde zunächst in gleicher Höhe wie 2008 (10.645.000 €) festgesetzt. Der Betrag wurde lediglich um die Miete für das Verwaltungsgebäude Markt 2 (626 T€) erhöht, die 2008 noch aus dem städtischen Haushalt gezahlt wurde, nach der Aufgabenstruktur aber dem optimierten Regiebetrieb zuzuordnen ist.

Kreditaufnahmen und Verpflichtungsermächtigungen sind im Entwurf des Wirtschaftsplanes nicht vorgesehen. Auf die ausführlichen Erläuterungen zum Entwurf des Wirtschaftsplanes wird verwiesen.

Matthias Doht
Oberbürgermeister

Anlagen

- Entwurf Haushalt 2009 mit folgenden Bestandteilen:
 - Gesamtplan, HH-Querschnitt und Gruppierungsübersicht
 - VWH mit Texterläuterung
 - VMH mit Texterläuterung
 - Stellenplan
- Entwurf des Wirtschaftsplanes 2009 des optimierten Regiebetriebes

Verteiler

Oberbürgermeister, Bürgermeister, Dezernentin – 3 Exemplare

Ehrenamtliche Beigeordnete – 2 Exemplare

CDU-Fraktion – 4 Exemplare

SPD-Fraktion – 3 Exemplare

Fraktion DIE LINKE – 3 Exemplare

Bürger für Eisenach – 1 Exemplar

Bündnis 90/Die Grünen – 1 Exemplar

Eisenacher Aufbruch – 1 Exemplar

Eckdatenblatt – alle Stadtratsmitglieder

III. Unterschriften

Dezernent	Fachamt	federführender Sachbearbeiter
Oberbürgermeister	Hartmann	Seibicke (Tel.:Nr. 670 204)

Stellungnahme zu beteiligender Fachämter (Bitte im Falle von Bedenken/Anmerkungen diese ggf. als Anlage beifügen)				
Amt	<u>Keine Bedenken</u>	Bedenken Anmerkungen	Datum	Unterschrift
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		

Stellungnahme der Kämmerei (Amt 20) - im Falle finanzieller Auswirkungen, ggf. Anlage benutzen -	
<input type="checkbox"/> keine Bedenken <input type="checkbox"/> folgende Bedenken / Anmerkungen:	
Datum und Unterschrift	

Stellungnahme des Rechnungsprüfungsamtes (Amt 14)	
<input type="checkbox"/> keine Bedenken <input type="checkbox"/> folgende Bedenken / Anmerkungen:	
Datum und Unterschrift	