

Einwohnerversammlung zur Haushaltsplanung 2017



**Herzlich Willkommen
zur
Einwohnerversammlung**

Der Haushaltsplan ist das zentrale Steuerungsinstrument gemeindlichen Haushaltsrecht und damit eine wichtige – wenn nicht sogar die wichtigste – Grundlage für das Handeln der Verwaltung und stellt die Weichen für das kommende Jahr.



Er ist

- das Spiegelbild der von der Gemeinde zu erfüllenden Aufgaben
- jährlich zu erstellen
- gesetzlich vorgeschrieben
- Teil der Haushaltssatzung

Er enthält die Zusammenstellung aller voraussichtlich anfallenden Erträge und Einzahlungen sowie aller entstehenden Aufwendungen und Auszahlungen.

Bestandteile des Haushaltsplanes:

- Ergebnishaushalt
- Finanzhaushalt
- Teilhaushalte (insgesamt 12 Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte)
- Stellenplan

Anlagen des Haushaltsplanes:

- Vorbericht
- Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes

u.a.

Aufstellungsverfahren:

- Der vorliegende Entwurf wurde in der Sitzung des Stadtrates am 05.10.2016 offiziell eingebracht
- Gem. der Änderung des § 97 der Gemeindeordnung ist der Entwurf der Haushaltssatzung mit den Haushaltsplan und seinen Anlagen sodann bis zu Beschlussfassung zur Einsichtnahme durch die Einwohner verfügbar zu halten. Dies wurde am 11.10.2016 öffentlich bekannt gemacht und der Entwurf unter www.mayen.de/Rat-undVerwaltung/Rat-und-Gremien/Haushalt online zur Verfügung gestellt.
- Vorschläge zum Planentwurf können lt. Gesetz innerhalb einer Frist von 14 Tagen ab Bekanntmachung durch die Einwohner eingereicht werden
- Frist wurde jedoch auf freiwilliger Basis bis zum 11.11.2016 verlängert!

Aufstellungsverfahren

- Die im Stadtrat vertretenden Fraktionen beraten den Entwurf nunmehr intern
- Sodann erfolgt voraussichtlich die Vorberatung des Entwurfs im Haupt- und Finanzausschuss am 23.11.2016 ganztägig (öffentliche Sitzung)
- Voraussichtliche Beschlussfassung in öffentlicher Sitzung anlässlich der Stadtratssitzung am 07.12.2016
- Anschließend erfolgt die Vorlage an die Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion (ADD) zur Genehmigung der genehmigungspflichtigen Teile (z. B. der Höhe der Investitionskredite)
- Nach der Genehmigung wird die Haushaltssatzung öffentlich bekannt gemacht und der Haushaltsplan öffentlich ausgelegt

Ergebnishaushalt

- Der Ergebnishaushalt bildet die voraussichtlichen Erträge und den Aufwand des gesamten Haushaltsjahres ab, unabhängig davon, ob es sich hier um tatsächlich kassenwirksame Beträge handelt. Es gilt das sogenannte **Fälligkeitsprinzip!**
Ziel ist die Darstellung des Ressourcenverbrauchs und des Ressourcenaufkommens
- „Gewinn- und Verlustrechnung“ der Stadt Mayen

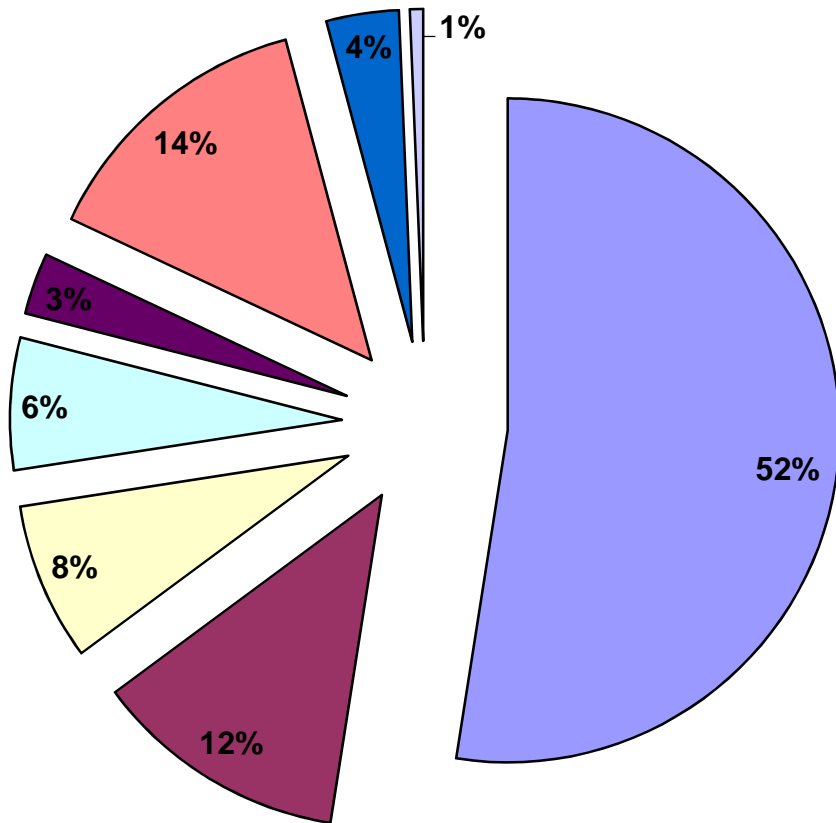
Finanzhaushalt

- Der Finanzhaushalt bildet die voraussichtlichen Einzahlungen und Auszahlungen des jeweiligen Haushaltsjahres ab; hier gilt das **Kassenwirksamkeitsprinzip**
- Laufende „Cash-Flow-Rechnung“
- Insbesondere ist der Finanzhaushalt hinsichtlich der Abbildung der Investitionen wichtiger Bestandteil des Haushaltes

Fazit:

Die Zahlen des Ergebnis- und Finanzhaushaltes sind **nicht** deckungsgleich!

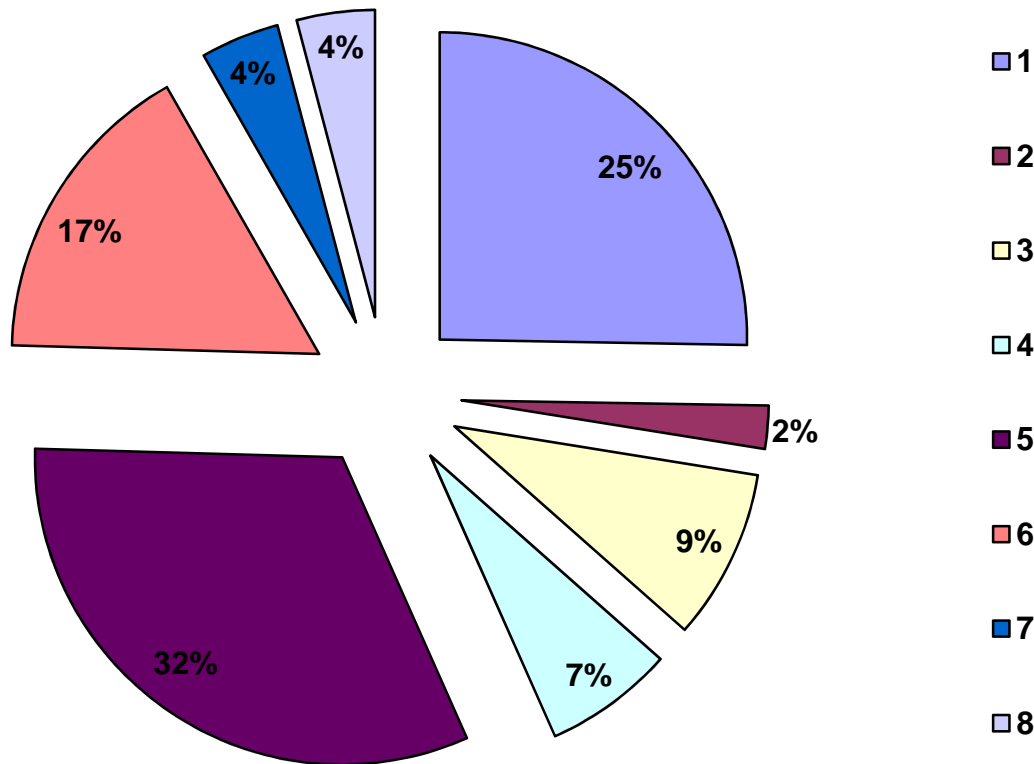
**Eckdaten –Entwurf-
Ergebnishaushalt 2017 - Erträge**



Erträge insgesamt	55.495.164,00 €
davon	
1. Steuern und ähnliche Abgaben	29.125.856,00 €
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	6.872.123,00 €
3. Erträge der sozialen Sicherung	4.269.986,00 €
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.573.806,00 €
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.661.903,00 €
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.674.260,00 €
7. Sonstige laufende Erträge	1.958.099,00 €
8. Zinserträge und sonstige Finanzerträge	359.131,00 €

Eckdaten –Entwurf-

Ergebnishaushalt 2017 - Aufwendungen



Aufwendungen insgesamt	-55.174.421,00 €
davon	
1. Personalaufwendungen	-13.946.317,00 €
2. Versorgungsaufwendungen	-1.250.400,00 €
3. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.955.870,00 €
4. Abschreibungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	-3.764.934,00 €
5. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-17.707.695,00 €
6. Aufwendungen der sozialen Sicherung	-8.996.799,00 €
7. Sonstige laufende Aufwendungen	-2.285.442,00 €
8. Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	-2.266.964,00 €

Eckdaten Ergebnishaushalt 2017

- Erträge: 55.495.164 €
- Aufwendungen: 55.174.421€
- **Jahresüberschuss 320.743 €**
- Fazit: **Erstmals** weist der doppelte Haushalt (ab 2009) im Ergebnishaushalt einen Jahresüberschuss aus!

Gründe für die Verbesserung ggü. den Vorjahren:

➤ Erhöhte Kostenerstattung des Landkreises für das Jugendamt unter Einpreisung einer städt. Interessensquote von 15 % (bisher über 40 %) + 1,94 Mio. €

➤ Mehrerträge aufgrund der vorgesehenen Steuer- und Gebührenanpassung

Gewerbesteuer

(von 390 auf 440 Prozentpunkte = 12,8 %) + 1,81 Mio. €

Grundsteuer B

(von 400 auf 450 Prozentpunkte = 12,5%) + 0,44 Mio. €

Vergnügungssteuer (von 15 % auf 20 %) + 0,18 Mio. €

Straßenreinigungsgebühren + 0,09 Mio. €

Bereits im Genehmigungsschreiben zum Haushalt 2016 hat die ADD für das Jahr 2017 mindestens eine Anhebung der Realsteuerhebesätze von jeweils 30 Prozentpunkten und eine Reduzierung des Zuschussbedarfs im freiwilligen Leistungsbereich in Höhe von 700 T€ gefordert!

➤ Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer + 0,38 Mio. €

➤ Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer + 0,30 Mio. €

Insgesamt steigen die laufenden

➤ Erträge aus Verwaltungstätigkeit ggü.

dem Vorjahr um rd. 11 % = + 5,48 Mio. €

➤ Dem gegenüber steigen die Auf-

wendungen ggü. dem Vorjahr nur um

rd. 1 % = + 0,59 Mio. €

- Diese sehr moderate Steigerung der Aufwendungen ist nicht zuletzt auf den laufenden gemeinsamen Prozess zur Konsolidierung der städt. Finanzen zurück zu führen (u.a. durch die Gründung einer Haushaltsstrukturkommission)
- Änderungen können sich noch durch die aktuellen Zahlen der Steuerschätzung ergeben, die im November erwartet wird
- Ebenso steht noch das entsprechende Haushaltsrundschreiben des Landes mit seinen Eckdaten zur Haushaltswirtschaft 2017 aus.
- Eine Änderung wird sich in jedem Falle dann ergeben, wenn der negative Beschluss zur Einführung eines Gästebeitrages so verbleibt (netto – rd. 61 T€)

Wesentliche Zuschusspositionen im Ergebnishaushalt:

- Schulen, Soziales, Sport: 2,94 Mio. €
- Städtische Kindergärten: 0,93 Mio. €
- Städtische Straßen: 3,41 Mio. €
- Brandschutz: 0,57 Mio. €
- Verlustabdeckung Badezentrum: 1,22 Mio. €
- Museale Einrichtungen, Burgfestspiele,
Tourismusförderung: 1,03 Mio. €

Steuereinnahmen und staatliche Zuweisungen versus abzuführender Umlagen:

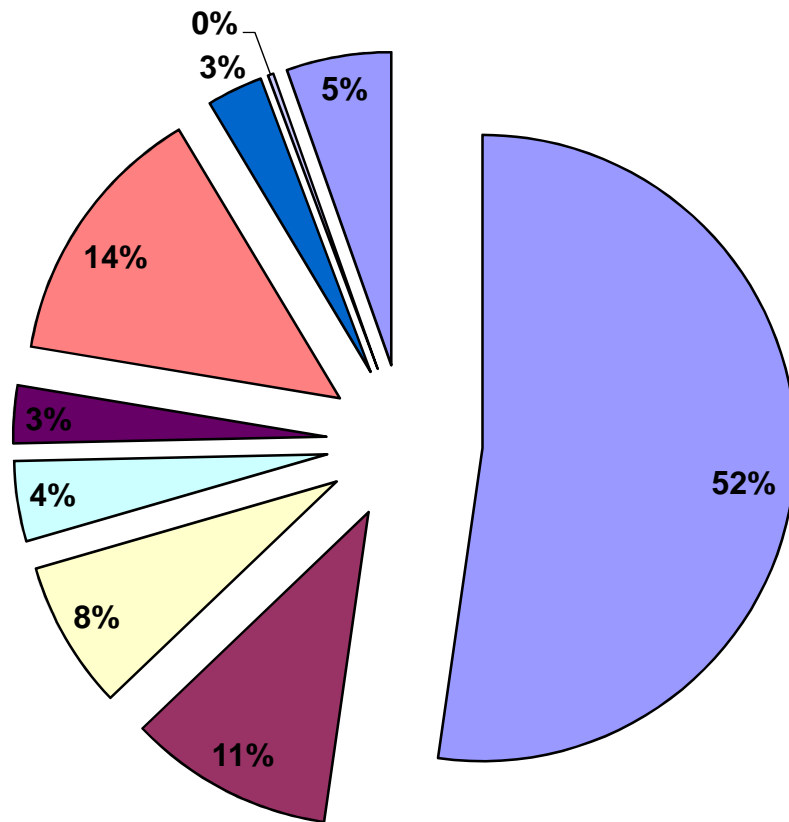
➤ Steuereinnahmen	= 29,1 Mio. €
➤ Zuwendungen	= <u>2,3 Mio. €</u>
(Schlüsselweisungen, kommunaler Entschuldungsfonds)	31,4 Mio. €

Abzuführende Umlagen

➤ Gewerbesteuerumlage	= 2,40 Mio. €
➤ Kreisumlage	= 10,59 Mio. €
➤ Sonstige Umlagen	= 0,38 Mio. €
(Fonds Deutsche Einheit, Finanzausgleichsumlage)	<hr/>
	13,37 Mio. €

Somit **verbleiben nur rd. 57 % netto** im städt. Haushalt

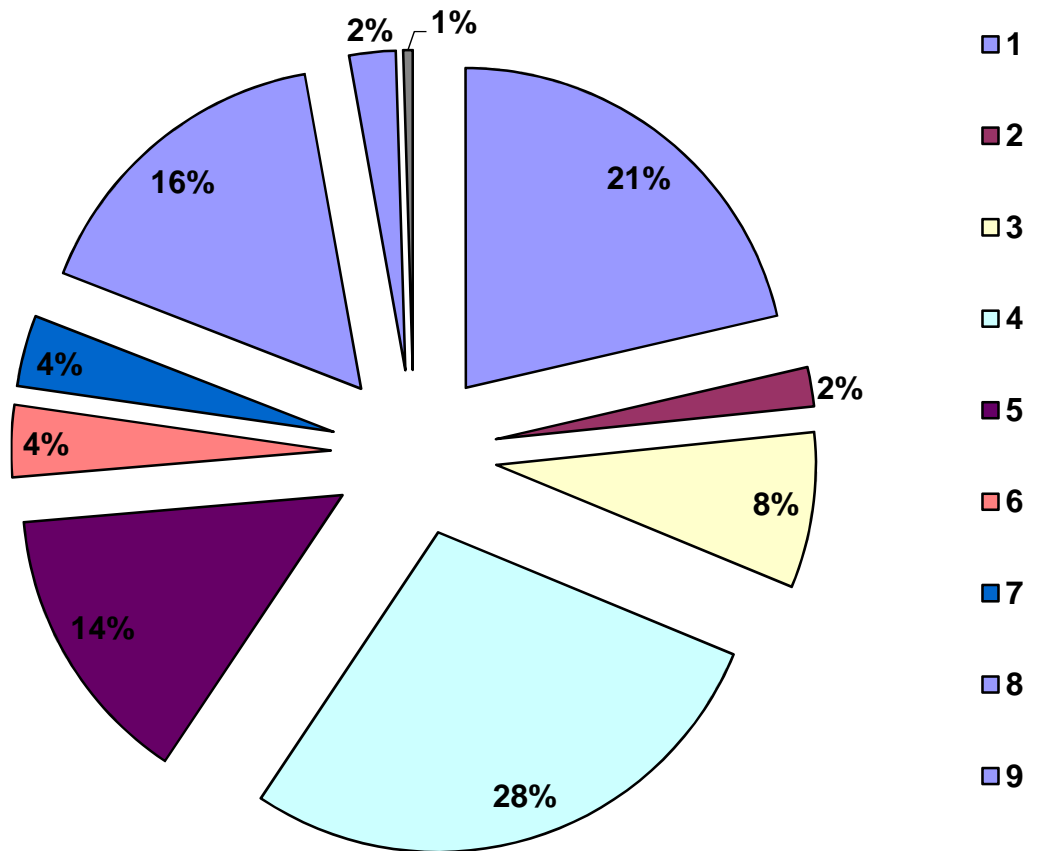
Eckdaten –Entwurf- Finanzhaushalt 2017 - Einzahlungen



- 1
- 2
- 3
- 4
- 5
- 6
- 7
- 8
- 9

Einzahlungen insgesamt	55.712.534,00 €
davon	
1. Steuern und ähnliche Abgaben	29.125.856,00 €
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	5.890.757,00 €
3. Einzahlungen der sozialen Sicherung	4.269.986,00 €
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.307.146,00 €
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	1.661.903,00 €
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.674.260,00 €
7. sonstige laufende Einzahlungen	1.609.160,00 €
8. Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	159.131,00 €
9. Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	3.014.335,00 €

Eckdaten –Entwurf- Finanzhaushalt 2017 - Auszahlungen



Auszahlungen insgesamt	-62.951.427,00 €
davon	
1. Personalauszahlungen	-13.456.729,00 €
2. Versorgungsauszahlungen	-1.250.400,00 €
3. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.955.870,00 €
4. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-17.707.695,00 €
5. Auszahlungen der sozialen Sicherung	-8.996.799,00 €
6. sonstige laufende Auszahlungen	-2.285.442,00 €
7. Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	-2.266.964,00 €
8. Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	-10.253.228,00 €
9. Tilgungsleistungen für Investitionskredite	-1.477.501,00 €
10. Tilgungsleistungen für Kredite zur Liquiditätssicherung	-300.799,00 €

Eckdaten Finanzhaushalt 2017

- Einzahlungen: 55.712.534 €
- Auszahlungen: 62.650.628 €*
- **Fehlbedarf: 6.938.094 €**
- Einzahlungen 7.238.893 €
(aus der Aufnahme von Investitionskrediten)
- **Überschuss 300.799 €**

*= ohne Tilgungsleistung für Liquiditätskredite

Investitionsübersicht 2017

Leistung	Maßnahmen 2017 > 50.000 €	Auszahlungen	Einzahlungen	Finanzierungs- bedarf	Förder- quote
Liegenschaften	Grunderwerb	-100.000,00 €	140.000,00 €	40.000,00 €	
Betriebshof	Ersatzbeschaffung Unimog mit Zusatzgeräten	-240.000,00 €	0,00 €	-240.000,00 €	
Brandschutz	Ausstattungsgegenstände für die Feuerwehr	-60.400,00 €	0,00 €	-60.400,00 €	
Brandschutz	Planungskosten für die Sanierung / Neubau Feuerwehrdepot Maifeldstraße	-200.000,00 €	0,00 €	-200.000,00 €	
Brandschutz	Beschaffung eines Mehrzwecktransportfahrzeug für Kernstadt (Zuwendung 25.079 €, weitere Förderung in 2018 und 2019 je 6.215 €)	-217.006,00 €	25.070,00 €	-191.936,00 €	11,55%
	sowie Rollcontainer für Mehrzweckfahrzeug	-11.200,00 €	0,00 €	-11.200,00 €	

Investitionsübersicht 2017

Leistung	Maßnahmen 2017 > 50.000 €	Auszahlungen	Einzahlungen	Finanzierungs- bedarf	Förder- quote
Aktive Stadt	Maßnahmen Aktive Stadt: Vorentwurf Wasserpförtchen 25.000 €, Planungshonorar Mühlenweg 19.000 €, Ausbau und Honorar Bäckerstraße/ Im Preul 535.000 €, Ankauf Liegenschaften 514.000 €, Grünfläche Im Trinnel 50.000 €, Architektenwettbewerb und Planungen Hochgarage 50.000 €	-1.193.000,00 €	1.012.800,00 €	-180200,00 €	84,90%
Teilnahme am Projekt LEADER	Umgestaltung des behindertengerechten Wanderweges (sofern Förderung im Rahmen des Leader-Projektes erfolgt)	-105.000,00 €	68.250,00 €	-36.750,00 €	65,00%
Gemeindestraßen	Neuveranschlagung des Erwerbs der Straßenbeleuchtungsanlage (ursprünglich bereits 2015 vorgesehen)	-4.522.000,00 €	0,00 €	-4.522.000,00 €	
Gemeindestraßen	Elektropoller für die Marktstraße	-120.000,00 €	0,00 €	-120.000,00 €	
Gemeindestraßen	Anlaufbetrag Erschließung Graf- Zeppelin-Straße	-93.500,00 €	0,00 €	-93.500,00 €	
Gemeindestraßen	Anlaufbetrag Erschließung Bachstraße	-35.000,00 €	0,00 €	-35.000,00 €	

Investitionsübersicht 2017

Leistung	Maßnahmen 2017 > 50.000 €	Auszahlungen	Einzahlungen	Finanzierungsbedarf	Förderquote
Gemeindestraßen	Anlaufbetrag Ausbau der Lendstraße	-32.000,00 €	0,00 €	-32.000,00 €	
Gemeindestraßen	Öffnung des Schachtes 518 auf dem Grubenfeld	-120.000,00 €	0,00 €	-120.000,00 €	
Gemeindestraßen	Weiterer Ausbau der Nebenanlagen des Stadtrings	-429.500,00 €	334.100,00 €	-95.400,00 €	77,79%
ÖPNV	Generalsanierung Bahnstation Ost (Neuveranschlagung Bahnsteig und Bahnhofsvorplatz/ Ostbahnhofstraße),	-1.362.000,00 €	873.500,00 €	-488.500,00 €	64,13%
Erholung und Walderlebnis	Wanderwegeanbindung Nitztal und Schloss Bürresheim an den Traumpfad Förstersteig	-105.000,00 €	52.500,00 €	-52.500,00 €	50,00%
Bürgerhaus Kürrenberg	Ausbau des Vorplatzes (weiterer Betrag in Höhe von 95.000 € in 2018 insg. 245.000 €), sofern Zuwendung aus dem Investitionsstock erfolgt	-150.000,00 €	90.000,00 €	-60.000,00 €	60,00%
Sonstige allgemeine öffentliche Einrichtungen	Einrichtung einer Behindertentoilette unter Berücksichtigung einer Zuwendung in Höhe von 50 %	-50.000,00 €	25.000,00 €	-25.000,00 €	50,00%
Wirtschaftsförderung	Erschließung Gewerbegebiet Sürchen (Neuveranschlagung) unter Berücksichtigung von Zuwendungen in Höhe von 225.500 €	-561.000,00 €	225.500,00 €	-335.500,00 €	40,20%

Investitionen versus Abschreibung

Investitionsvolumen 2017 = 10.253.228 €

Abschreibungsvolumen 2017 = 3.764.934 €

Fazit:

Das Investitionsvolumen liegt deutlich über dem Betrag der Abschreibungen – **bilanzielle Vermögenserhöhung**

Eckdaten Kreditbedarf 2017:

- Erstmals seit 2009 ist keine Aufnahme weiterer überjähriger Liquiditätskredite vorgesehen
- Investitionskredit: 7.238.893 €
(= Saldo aus Gesamtinvestitionsvolumen und den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)

- Plan ist derzeit eine Entwurfsfassung und enthält daher noch bestimmte Unsicherheiten.
- Noch bis zur Beschlussfassung erkennbarer konkreter Änderungsbedarf wird berücksichtigt.

Fragen?

**Vielen Dank für
Ihre Aufmerksamkeit!**