

VERWALTUNGSVORLAGE

Geschäftsbereich: 3
Bereich: Kämmerei
Bearbeitet von: 3/1 Kämmerei

Siegen, 25.03.2021

Beratungsfolge: ☒ öffentlich ☐ nichtöffentlich

Rat **14.04.2021**

Kurzbezeichnung:

**Haushaltssatzung/Haushaltsplan 2021 und Haushaltssicherungskonzept 2021
hier: Änderungen gegenüber Entwurfsfassung von 01/2021**

Beschlussvorschlag:

Der Rat der Stadt Siegen beschließt

- a) die Haushaltssatzung 2021 einschließlich aller Anlagen mit den notwendigen Änderungen laut den Anlagen 1 (Ergebnisplan) und 2 (Finanzplan),
- b) das Haushaltssicherungskonzept 2021 einschl. der aktualisierten Finanzplanung (Anlage 3) unter Berücksichtigung der in dieser Vorlage beschriebenen Änderungen,
- c) über die noch nicht berücksichtigten Änderungsempfehlungen laut Anlage 4.

Sachverhalt / Begründung:

1. Haushaltssatzung / Haushaltsplan 2021

Seit Erstellung des Entwurfs des Haushalts 2021 ergeben sich diverse Änderungsnotwendigkeiten, welche in den Anlagen 1 und 2 dargestellt werden.

ERGEBNISPLAN

Änderungsbedarfe ergeben sich überwiegend aufgrund neuer Erkenntnisse seit Einbringung des Haushalts. Im Übrigen wird auf die stichwortartigen Erläuterungen zu den Ansatzveränderungen verwiesen.

Die Änderungsnotwendigkeiten der Anlage 1 führen in der Summe zu einem

- Mehrertrag von 51 T€ und einem
- Mehraufwand von rd. 768 T€.

Minderertrag und Mehraufwand erhöhen den Fehlbedarf somit um rd. 717 T€.

Unter Berücksichtigung der dargestellten Veränderungen wurde die Finanzplanung überarbeitet (vgl. Anlage 3). Ein struktureller Haushaltsausgleich kann - wie bisher - im Jahr 2022 dargestellt werden.

Weiterhin wird in der Anlage 4 der politische Antrag der CDU und SPD-Fraktion vom 22.03.2021 zu Zuschüssen im Bereich Kultur und Stadtmarketing Siegen GmbH zur Abstimmung vorgelegt.

FINANZPLAN

Das Investitionsvolumen im Finanzplan wird auf rd. 37,3 Mio. € festgesetzt (ursprünglich 41,1 Mio. €).

Im investiven Teil des Finanzplans sind weitere Bedarfe zu finanzieren und Anpassungen gegenüber den bisherigen Veranschlagungen vorzunehmen (siehe Anlage 2). Tlw. wurden Positionen auch neu veranschlagt. In diesen Fällen erfolgt keine Bildung von Haushaltsresten. Weiterhin wurden Maßnahmen im Hinblick auf ihre Kassenwirksamkeit geprüft und in der mittelfristigen Finanzplanung angepasst. Dadurch ergibt sich letztlich die Minderung des Investitionsvolumens 2021.

Die nunmehr zur Finanzierung der gesamten für 2021 geplanten Investitionen benötigten Kreditaufnahmen werden auf rd. 13,45 Mio. € festgesetzt. Gegenüber der Entwurfsfassung des Haushalts 2021 tritt damit eine Minderung um 2,55 Mio. € ein.

Damit wird eine Netto-Neuverschuldung von rd. 7 Mio. € ausgewiesen.

Unter Zugrundelegung der verwaltungsseitig unterbreiteten Änderungsvorschläge ändern sich die Eckwerte der Haushaltssatzung 2021 wie folgt:

§ 1 – Ergebnisplan, Finanzplan -

	HH-Entwurf 01/2021	+/-	neu
a) Ergebnisplan	EURO	EURO	EURO
Ordentliche Erträge	307.587.360	-360.000	307.227.360
Ordentliche Aufwendungen	324.330.298	768.493	325.098.791
Ordentliches Ergebnis	-16.742.938	-1.128.493	-17.871.431
Finanzerträge	5.010.950	21.000	5.031.950
Zinsen, sonst. Finanzaufwendungen	4.639.000	0	4.639.000
Finanzergebnis	371.950	21.000	392.950
Summe Erträge	312.598.310	-339.000	312.259.310
Summe Aufwendungen	328.969.298	768.493	329.737.791
Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-16.370.988	-1.107.493	-17.478.481
außerordentlicher Ertrag	13.648.000	390.000	14.038.000
Jahresergebnis	-2.722.988	-717.493	-3.440.481
b) Finanzplan			
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	301.175.750	-339.000	300.836.750
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	305.420.934	1.524.600	306.945.534
Saldo	-4.245.184	-1.863.600	-6.108.784
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.067.150	-1.247.050	23.820.100
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	41.145.870	-3.875.500	37.270.370
Saldo	-16.078.720	2.628.450	-13.450.270
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	17.632.000	-2.550.000	15.082.000
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	8.146.100	0	8.146.100
Saldo	9.485.900	-2.550.000	6.935.900
SALDO FINANZPLAN	-10.838.004	-1.785.150	-12.623.154

§ 2 – Gesamtbetrag der Kredite

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, verringert sich von 16.000 T€ um 2.550 T€ auf **13.450 T€**.

§ 3 – Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen erhöht sich um 5.651 T€ von 18.899 T€ auf **24.550 T€**.

§ 4 – Verringerung der Allgemeinen Rücklage

Die Verringerung der allgemeinen Rücklage zum Ausgleich des Ergebnisplans beträgt **3.440.481 €** (plus rd. 717 T€).

Die §§ 5 - 8 ändern sich gegenüber dem Entwurf der Haushaltssatzung nicht.

Finanzielle Auswirkungen ☒ ja, siehe Vorlage ☐ nein

Gesamtkosten der Maßnahme	jährliche Folgekosten	Finanzierung Eigenanteil	Finanzierung objektbezogene Einzahlungen	Abstimmung mit dem Kämmerer <input type="checkbox"/> ist erfolgt. <input type="checkbox"/> ist nicht erforderlich, da Haushaltsmittel im Haushaltsjahr zur Verfügung stehen.
---------------------------	-----------------------	--------------------------	--	--

Veranschlagung

<input type="checkbox"/> im Finanzplan	<input type="checkbox"/> im Ergebnisplan	<input type="checkbox"/> Nein	<input type="checkbox"/> Ja, mit	Kostenträger/ Investitionscode Sachkonto
--	--	-------------------------------	----------------------------------	--

Klimaschutz

Klimarelevanz	Veränderungen CO ₂ -Emissionen	Übereinstimmung mit dem Zielen bzw. dem Zielkonzept der Stadt Siegen	Bestehen alternative Handlungsoptionen?
<input checked="" type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/> Ja, positiv <input type="checkbox"/> Ja, negativ <input type="checkbox"/> Prüfbedarf	<input type="checkbox"/> erhebliche Reduktion <input type="checkbox"/> geringe Reduktion <input type="checkbox"/> geringe Erhöhung <input type="checkbox"/> erhebliche Erhöhung	<input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/> Unbekannt	<input type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/> Ja
Erläuterung Klimarelevanz			
Begründung (Veränderung / Übereinstimmung / Handlungsoptionen)			

gez.

Wolfgang Cavelius
Stadtkämmerer

Die Verwaltungsvorlage wurde im Rahmen eines Workflows durch die beteiligten Adressaten digital verifiziert und weitergegeben und ist ohne Unterschrift gültig.

Anlage(n):

1. [Anlage 1a konsumtiv 2021.xlsx](#)
2. [Anlage 1b konsumtiv 2021.xlsx](#)
3. [Anlage 2a investiv 2021.xlsx](#)
4. [Anlage 2b investiv 2021.xlsx](#)
5. [Anlage 3 Finanzplanung Änderungsdienst.xlsx](#)
6. [ANLAGE 4.xlsx](#)