

An die Mitglieder
des Gemeinderats

Änderungen zum Haushaltsplanentwurf 2017

Sehr geehrte Damen und Herren,

im Anhang finden Sie Änderungsvorschläge gegenüber dem Haushaltsplanentwurf 2017, ergänzt durch eine aktualisierte Haushaltssatzung mit Finanzplan.

Die Ergebnisse der Novembersteuerschätzung für das Jahr 2016 führen zu Verbesserungen bei den Schlüsselzuweisungen. Die Finanzrechnung 2016 kann den Prognosen zufolge nun trotz der negativen Planabweichungen bei den Investitionseinzahlungen und -auszahlungen aller Voraussicht nach ausgeglichen werden. Die noch offene Kreditermächtigung aus 2015 muss daher nicht in Anspruch genommen werden.

Die höheren Schlüsselzuweisungen 2016 führen jedoch zu Verschlechterungen im Finanzausgleich 2018. Zum Ausgleich des Ergebnishaushalts 2018 schlagen wir daher eine Globale Minderausgabe in Höhe von 319.900 Euro vor. Die Investitionen im Finanzplan sind auf der Annahme geplant, dass die Ergebnishaushalte 2018 bis 2020 ausgeglichen werden.

Zudem fügen wir Ihnen eine neue Fassung des Standardthemas „Personal“ bei. Hier gab es lediglich Änderungen in der Zuordnung. Die Gesamtsumme der Personalkosten ändert sich nicht.

Mit freundlichen Grüßen



Kleinmagd
Stadtkämmerer

Änderungsvorschläge gegenüber Haushaltsplanentwurf 2017

Stand: 30.11.16

2017	Ergebnis- haushalt	Finanz- haushalt
Stand HHP-Entwurf (Saldo)	+1.234.700 €	+123.700 €
Erträge/Einzahlungen:		
Ergebnishaushalt:		
<i>Mehrerträge/-einzahlungen:</i>		
Spende Nellie Nashorn (über HHP wegen Komplementärförderung)	+35.000 €	+35.000 €
FAG Kindergartenlastenausgleich (Kinderzahlen zum 1.3.16 liegen vor)	+23.000 €	+23.000 €
Aufwendungen/Auszahlungen:		
Ergebnishaushalt:		
<i>Mehraufwendungen/-auszahlungen:</i>		
Weiterleitung Spendee Nellie Nashorn	+35.000 €	+35.000 €
Zuschuss Nellie Nashorn auf vereinbarte 112.500 € (Entwurf: 102.500)	+10.000 €	+10.000 €
Finanzausgleichsumlage (Nachzahlung Schlüsselzuw. für 2015)	+2.000 €	+2.000 €
<i>Minderaufwendungen/-auszahlungen:</i>		
Kreisumlage von 31,0% auf 30,9%	-63.000 €	-63.000 €
Änderungen gesamt	+74.000 €	+74.000 €
Stand neu (Saldo)	+1.308.700 €	+197.700 €

2019	Ergebnis- haushalt	Finanz- haushalt
Stand HHP-Entwurf (Saldo)	+0 €	+116.700 €
Aufwendungen/Auszahlungen:		
Investitionen:		
<i>Minderauszahlungen:</i>		
Sporthalle Brombach (progn. Gesamtkosten 8,4 statt 8,6 Mio. €)		-200.000 €
Änderungen gesamt	+0 €	+200.000 €
Stand neu (Saldo)	+0 €	+316.700 €

2018	Ergebnis- haushalt	Finanz- haushalt
Stand HHP-Entwurf (Saldo)	+438.100 €	-21.800 €
Erträge/Einzahlungen:		
Ergebnishaushalt:		
<i>Mindererträge/-auszahlungen:</i>		
Schlüsselzuweisungen (wegen Verbesserungen 2016)	-175.000 €	-175.000 €
Aufwendungen/Auszahlungen:		
Ergebnishaushalt:		
<i>Mehraufwendungen/-auszahlungen:</i>		
FAG-Umlage (wegen Verbesserung Schlüsselzuweisungen 2016)	+240.000 €	+240.000 €
Kreisumlage (wegen Verbesserung Schlüsselzuweisungen 2016)	+343.000 €	+343.000 €
Globale Minderausgabe (bislang Überschuss 438.100 €)	-319.900 €	-319.900 €
Änderungen gesamt	-438.100 €	-438.100 €
Stand neu (Saldo)	+0 €	-459.900 €

2020	Ergebnis- haushalt	Finanz- haushalt
Stand HHP-Entwurf (Saldo)	+0 €	-65.800 €
Aufwendungen/Auszahlungen:		
Ergebnishaushalt:		
<i>Mehraufwendungen/-auszahlungen:</i>		
FAG-Umlage (wegen Änderung Schlüsselzuweisungen 2018)	+5.000 €	+5.000 €
Kreisumlage (wegen Änderung Schlüsselzuweisungen 2018)	+3.000 €	+3.000 €
Globale Minderausgabe (von -1.144.400 € auf -1.152.400 €)	-8.000 €	-8.000 €
Änderungen gesamt	+0 €	+0 €
Stand neu (Saldo)	+0 €	-65.800 €

Entwurf Haushaltssatzung

der Stadt Lörrach

für das Haushaltsjahr 2017

Aufgrund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Gemeinderat am 15.12.2016 die folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2017 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

1. im **Ergebnishaushalt** mit den folgenden Beträgen

1.1. Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	€	116.873.100
1.2. Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	€	115.564.400
1.3. Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1. und 1.2) von	€	1.308.700
1.4. Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren von	€	0
1.5. Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.3 und 1.4) von	€	1.308.700
1.6. Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	€	0
1.7. Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	€	0
1.8. Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.6 und 1.7) von	€	0
1.9. Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.5 und 1.8) von	€	1.308.700

2. im **Finanzhaushalt** mit den folgenden Beträgen

2.1. Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigk. von	€	115.829.700
2.2. Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigk.von	€	109.494.100
2.3. Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	€	6.335.600
2.4. Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	€	6.730.900
2.5. Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	€	12.318.800
2.6. Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	€	-5.587.900
2.7. Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	€	747.700
2.8. Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	€	0
2.9. Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	€	550.000
2.10. Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	€	-550.000
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	€	197.700

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf € 0

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf € 9.480.000

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf € 6.000.000

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze (Hebesätze) werden festgesetzt

1. für die Grundsteuer
 - a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf 320 v.H.
 - b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf 430 v.H.
2. für die Gewerbesteuer auf 360 v.H.

der Steuermessbeträge.

§ 6 Weitere Bestimmungen

Der Stellenplan für das Haushaltsjahr 2017 ist Bestandteil dieser Haushaltssatzung.

Lörrach, im Dezember 2016

Jörg Lutz
Oberbürgermeister

Finanzplan 2017 Stadt Lörrach - ERGEBNISHAUSHALT

Nr.	Finanzplan Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2016	2017	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	65.216.000	68.704.000	70.276.000	71.158.000	72.603.000
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	32.224.900	34.158.900	35.019.300	35.680.800	36.663.100
3	+ Sonstige Transfererträge					
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	5.112.900	5.911.600	5.811.600	5.831.600	5.851.600
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.904.300	2.016.400	2.046.400	2.076.400	2.106.400
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	986.800	1.161.000	1.165.200	1.169.400	1.173.600
7	+ Zinsen und ähnliche Erträge	149.300	149.500	136.500	116.500	116.500
8	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsver.	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.779.200	4.771.700	4.840.700	5.270.700	5.340.700
10	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 9)	111.373.400	116.873.100	119.295.700	121.303.400	123.854.900
11	- Personalaufwendungen	-23.718.900	-24.665.100	-25.300.000	-25.950.000	-26.598.800
12	- Versorgungsaufwendungen	-318.000	-318.000	-326.000	-334.200	-342.600
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.246.300	-26.015.100	-26.405.300	-26.801.300	-27.203.300
14	- Planmäßige Abschreibungen	-5.675.000	-6.104.600	-6.170.200	-6.713.900	-6.885.300
15	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-907.800	-525.300	-496.500	-486.500	-481.500
16	- Transferaufwendungen	-54.853.000	-54.791.400	-57.734.100	-58.588.600	-60.206.700
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.585.900	-3.144.900	-2.863.600	-2.428.900	-2.136.700
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus Nummern 11 bis 17)	-112.304.900	-115.564.400	-119.295.700	-121.303.400	-123.854.900
19	= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 10 und 18)	-931.500	1.308.700	0	0	0
20	- Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren	0	0	0	0	0
21	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 19 und 20)	-931.500	1.308.700	0	0	0
22	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
23	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus Nummern 22 und 23)	0	0	0	0	0
25	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Überschuss oder Fehlbetrag; Summe aus Nummern 21 und 24)	-931.500	1.308.700	0	0	0
	nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen					
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	1.308.700	0	0	0
27	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	0	0	0
28	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	931.500	0	0	0	0
29	Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses sowie Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0
30	Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre	0	0	0	0	0
31	Minderung des Basiskapitals zur Deckung eines Fehlbetrags aus Vorjahren	0	0	0	0	0
32	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses zum Ausgleich des Sonderergebnisses	0	0	0	0	0
33	Minderung des Basiskapitals zur Deckung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis	0	0	0	0	0

Finanzplan 2017 Stadt Lörrach - FINANZHAUSHALT

Nr.	Finanzplan Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2016	2017	2018	2019	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	110.376.300	115.829.700	118.256.900	120.591.100	122.757.300
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-106.668.700	-109.494.100	-113.142.500	-114.589.500	-116.969.600
3	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	3.707.600	6.335.600	5.114.400	6.001.600	5.787.700
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.805.200	300.000	521.000	256.600	50.000
5	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	602.000	755.000	847.000	2.368.000	643.000
6	+ Einzahlungen a.d. Veräuß. v. Sachvermögen	1.472.000	5.660.500	10.680.000	7.120.000	1.000.000
7	+ Einzahlungen a.d. Veräuß. v. Finanzvermögen	0	0	0	0	0
8	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	17.400	15.400	15.400	15.400	15.400
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	3.896.600	6.730.900	12.063.400	9.760.000	1.708.400
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-326.300	-1.569.100	-1.354.100	-1.299.100	-1.709.100
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.090.500	-9.566.000	-13.883.000	-12.125.000	-4.950.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-676.000	-550.400	-685.100	-205.100	-87.100
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-5.000	-5.000	-5.000	0	0
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-187.500	-628.300	-1.190.500	-1.190.700	-190.700
15	- Auszahlungen für sonstige Investitionen	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-7.285.300	-12.318.800	-17.117.700	-14.819.900	-6.936.900
17	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	-3.388.700	-5.587.900	-5.054.300	-5.059.900	-5.228.500
18	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Summe aus Nummern 3 und 17)	318.900	747.700	60.100	941.700	559.200
19	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-480.000	-550.000	-520.000	-625.000	-625.000
21	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 19 und 20)	-480.000	-550.000	-520.000	-625.000	-625.000
22	= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus Nummern 18 und 21)	-161.100	197.700	-459.900	316.700	-65.800

Standardthema „Personalbudget“

Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Finanzplan +2,5%	Ansatz 2017	Saldo zu Vorjahr
18.485.210 €	19.183.721 €	20.402.295 €	22.454.728 €	23.806.965 €	24.488.400 €	25.100.600 €	25.435.100 €	946.700 € +3,9%

davon **Personalaufwendungen**
(Kontengruppe 40, ohne 407)

22.005.747 €	23.298.794 €	23.757.700 €	24.351.600 €	24.699.400 €	941.700 € +4,0%
--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	-----------------

davon **Aufl. Rückstellungen**
Altersteilzeit (nicht zahlungs-
wirksam) (Kontenart 407)

-341.726 €	-269.839 €	-38.800 €	-39.800 €	-34.300 €	4.500 € -11,6%
------------	------------	-----------	-----------	-----------	----------------

davon **Versorgungsaufwendungen**
(Kontengruppe 41)

317.751 €	321.351 €	318.000 €	326.000 €	318.000 €	0 € +0,0%
-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

davon **sonst. ordentliche**
Aufwendungen (u.a. ehrenamtl.
Tätigkeit) (Kontengruppe 44)

472.955 €	456.658 €	451.500 €	462.800 €	452.000 €	500 € +0,1%
-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-------------

Erläuterungen:	Mehraufwand	Minderaufwand	Saldo
Tariferhöhung	538.600 € 29.500 € 80.800 €	73.000 €	2,35 % in 2017 und 0,4 % aus 2016 ZVK-Beitragssatzerhöhung Entgeltordnung ab 2017 Absenkung Jahressonderzahlung
	<hr/> 648.900 €	<hr/> 73.000 €	<hr/> 575.900 €
Personalveränderungen	185.000 € 73.000 € 22.000 €	34.000 €	Stufensteigerungen/Beförderungen/Aufstock Rückkehr Elternzeit freiwilliges Soziales Jahr Auflösung Rückstellung Altersteilzeit
	<hr/> 280.000 €	<hr/> 34.000 €	<hr/> 246.000 €
Versorgungsumlage Beamte	115.000 € 86.000 €	60.000 €	Versetzung 3 Beamte zu neuem Dienstherr Begründung neues Beamtenverhältnis ehem. Krankenhaus
	<hr/> 201.000 €	<hr/> 60.000 €	<hr/> 141.000 €
Stellenneuschaffungen	151.000 €		strategische Mobilitätsplanung, Gemeindl. Vc zugsdienst
Haushaltskonsolidierung 2016 ff.		167.200 €	4-monatige Stellenbesetzungssperre, Wegfall Projektstellen und befristete Verträge
Summe	1.280.900 €	334.200 €	946.700 €

Den Aufwendungen aus dem Personalbudget 2017 stehen folgende Zuschüsse und Erstattungen gegenüber

Schulverwaltungsassistenz	26.000 €
Stadtkasse (Erstattung Gemeinde Inzlingen)	27.000 €
Integrative Hilfen in Schulen und Kindertagesstätten	21.500 €
Förderung Integrationsbeauftragte/r	16.000 €
Personalrat (Erstattung durch Eigenbetriebe)	35.000 €
	125.500 €