



# Vorlage Nr. 317/2017

öffentlich

STADT **LIPPSTADT**

## FB 2 / FD Finanzservice und Controlling

Auskunft erteilt: Frau Schefer  
Telefon: 02941 980-383

Beratungsfolge	Sitzungstermin
Haupt- und Finanzausschuss	04.12.2017
Rat	11.12.2017

**TOP**

**Erlass der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2018**

### Beschlussvorschlag

Der Rat beschließt die Haushaltssatzung 2018 mit ihren Anlagen (unter Einbeziehung der mittelfristigen Finanzplanung bis einschl. 2021) auf der Grundlage des vorgelegten Entwurfs der Haushaltssatzung / des Haushaltsplanes und der beigefügten Veränderungsblätter (Anlage 1).

### Anlagen

1. Veränderungsblätter zum Entwurf des Haushaltsplanes
2. Übersicht Eigenkapital-Entwicklung

### Beratungsergebnis

<input type="checkbox"/> Einstimmig	<input type="checkbox"/> Mit Stimmen-Mehrheit	Ja	Nein	Enthaltung	<input type="checkbox"/> Laut Beschluss-vorschlag	<input type="checkbox"/> Abweichender Beschluss
-------------------------------------	---	----	------	------------	---	---

\_\_\_\_\_  
Unterschrift

**Auswirkungen auf den laufenden Ergebnis- und/oder Finanzplan?**

- siehe Sachdarstellung -

Produkt: Produkt-Nr.:

- Erträge und/oder Einzahlungen (notw. Erläuterungen grds. in der Sachdarstellung)
- Aufwendungen und/oder Auszahlungen

**Belastung** Ergebnisplan Finanzplan

Sachkonten:

Sachkonten:

Gesamtauszahlungen der  
Maßnahme:  
Eigenanteil:

Bezeichnung der Aufwendungen:

Bezeichnung der Auszahlungen:

Höhe der Aufwendungen:

Höhe der Auszahlungen:

Höhe der Verpflichtungsermächtigungen  
(VE):**Finanzierung** Aufwandsermächtigungen stehen zur Verfügung Finanzmittel stehen zur Verfügung Aufwandsermächtigungen stehen nicht zur Verfügung Finanzmittel stehen nicht zur Verfügung Aufwandsermächtigungen stehen nur i.H.v. zur Verfügung: Finanzmittel stehen nur i.H.v. zur Verfügung:**Folge:** Überplanmäßige Aufwendungen: Überplanmäßige Auszahlungen: Außerplanmäßige Aufwendungen: Außerplanmäßige Auszahlungen: Überplanmäßige VE: Außerplanmäßige VE:**Deckung** Mehrerträge bei: Mehreinzahlungen bei: Minderaufwand bei: Minderauszahlungen bei: Einsparungen VE bei:

Mitzeichnung Bereich Finanzen:

**Sachdarstellung****1. Haushaltsplan / Haushaltssatzung**

Der Entwurf der Haushaltssatzung 2018 mit ihren Anlagen ist am 25.09.2017 in den Rat eingebracht worden. Im Anschluss daran hat die Beratung in den Fachausschüssen stattgefunden.

Die Veränderungsempfehlungen sind als Anlage 1 beigefügt.

Der Entwurf der Haushaltssatzung der Stadt Lippstadt für das Haushaltsjahr 2018 lag während der Dauer des Beratungsverfahrens öffentlich aus. Einwendungen wurden innerhalb der gesetzten Frist nicht erhoben.

Auf der Grundlage des eingebrachten Entwurfs und der hier vorgelegten Veränderungsblätter ist der Haushalt 2018 nunmehr von folgenden Eckwerten geprägt:

**Gesamtergebnisplan**

Während der Haushaltsplanentwurf 2018 im Gesamtergebnisplan einen Überschuss in Höhe von 94.540 € aufwies, ergibt sich unter Berücksichtigung der Veränderungsblätter nunmehr ein Überschuss in Höhe von 649.878 €.

Insgesamt ergeben sich dadurch folgende Veränderungen im Ergebnisplan:

- 2018:	+ 555.338 €
- 2019:	+ 615.816 €
- 2020:	+ 680.358 €
- 2021:	+ 560.086 €

Im Einzelnen wird auf die als Anlage 1 beigefügten Veränderungsblätter mit den entsprechenden Begründungen verwiesen.

**Gesamtfinanzplan**

Der Gesamtfinanzplan setzt sich nunmehr gegenüber dem Haushaltsplanentwurf 2018 wie folgt zusammen:

Einzahlungen auf lfd. Verwaltungstätigkeit	173.092.252 €
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	- 165.787.228 €
<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 7.305.024 €</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.419.329 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 40.460.539 €
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 26.041.210 €</b>
Finanzmittelfehlbetrag	- 18.736.186 €
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	35.000.400 €
Tilgung und Gewährung von Darlehen	- 6.847.950 €
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>28.152.450 €</b>
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	<b>9.416.264 €</b>
Anfangsbestand an Finanzmitteln	34.200.000 €
<b>Liquide Mittel:</b>	<b>43.616.264 €</b>

Der Endbestand an liquiden Mitteln ist damit um 1.480.333 € geringer als im Etatentwurf ausgewiesen (= 45.096.597 €).

Die Verschlechterung ergibt sich größtenteils aus dem prognostizierten geringeren Kas- senbestand zum 01.01.2018.

Zu allen weiteren Einzelheiten wird ebenfalls auf die Veränderungsblätter lt. Anlage 1 verwiesen.

Die Neukreditaufnahme bleibt in Summe mit 30.000.000 € (2020: 1.410.000 €; 2021: 1.410.000 €) unverändert.

**Anmerkung:**

Das in 2010 erstmals aufgelegte Haushaltssicherungsprogramm (HSP) wurde seither ununterbrochen fortgeschrieben und auch formal Jahr für Jahr mit der jeweiligen Haus- haltssatzung verabschiedet.

Wie bereits im Vorbericht des Haushaltsplans 2017 ausführlich erläutert, werden die einzelnen beschlossenen Sparmaßnahmen in der Verwaltung aber kaum oder gar nicht mehr als solche wahrgenommen, sondern sind regelmäßig bereits in die jeweiligen Haushaltsmeldungen bzw. -ansätze eingearbeitet. Ihre listenförmige Weiterführung, wie sie in den letzten acht Haushaltsbüchern enthalten war, besaß zuletzt ausschließlich deklaratorischen Charakter.

Ein explizites Nachhalten der finanziellen Wirksamkeit der einzelnen Maßnahme ist in Anbetracht der Länge der Laufzeit und Kleinteiligkeit des Programms kaum mehr mög- lich. Aus diesem Grund entfällt eine detaillierte Einzeldarstellung.