

Marl, 14.12.2017

Amt für kommunale Finanzen  
(zuständiges Fachamt)

<b>Sitzungsvorlage Nr.</b>	2017/0374-2 2017/0374,
<b>Bezugsvorlage Nr.</b>	2017/0374-1, 2017/0362, 2017/0362-1,

## Öffentliche Sitzung

## Beschlussvorlage

<b>Beratungsfolge:</b>	
<b>Rat</b>	<b>14.12.2017</b>

**Betreff:** Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2018  
2. Änderungsliste und  
Stellenplan für das Jahr 2018  
2. Änderungsliste

### Anlagen

- Anlage 1 - Änderungen zum Entwurf der Haushaltssatzung 2018
- Anlage 2 - 2. Änderungsliste zum Entwurf des Ergebnisplanes 2018
- Anlage 3 - 2. Änderungsliste zum Entwurf des Finanzplanes 2018
- Anlage 4 - Erläuterungen zu den Änderungen bei den Erträgen, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen im Einzelnen

<b>Finanzielle Auswirkungen:</b>  <i>Mitzeichnung durch Amt für kommunale Finanzen erforderlich</i>	<input checked="" type="checkbox"/> <b>Nein</b> <input type="checkbox"/> <b>Ja, Erläuterungen siehe im Sachverhalt</b>  <input type="checkbox"/> <b>freiwillige Aufgabe</b>  <input type="checkbox"/> <b>pflichtige Aufgabe</b> <input type="checkbox"/> <b>gesetzliche Grundlage</b> <input type="checkbox"/> <b>vertragliche Grundlage</b>
<b>Personelle und organisatorische Auswirkungen:</b>  <i>Mitzeichnung durch Haupt- und Personalamt erforderlich</i>	<input checked="" type="checkbox"/> <b>Nein</b> <input type="checkbox"/> <b>Ja, Erläuterungen siehe im Sachverhalt</b>

## Beschlussvorschlag

1. Die Haushaltssatzung 2018 mit ihren Anlagen einschließlich der 6. Fortschreibung des Haushaltssanierungsplanes 2012 - 2021 wird unter Berücksichtigung der Änderungen beschlossen.
2. Der Stellenplan 2018 wird einschließlich der Änderungen beschlossen.

### Sachverhalt

Die seit dem Redaktionsschluss für die 1. Änderungsliste zum Haushaltsentwurf 2018 eingetretenen Änderungsnotwendigkeiten aus der Aktualisierung von Sachverhalten führen zu einer veränderten Veranschlagung von Ansätzen für Erträge und Aufwendungen im Ergebnisplan.

#### 1. Ergebnisplan

Die Änderungen sind in den als Anlagen 2 und 4 beigefügten Tabellen dargestellt. Unter Berücksichtigung aller Veränderungen stellt sich der Haushaltsentwurf im Ergebnisplan für 2018 wie folgt dar:

	1. Änderungsliste EUR	Änderungen der 2. Änderungsliste EUR	Insgesamt EUR
Erträge	284.847.001	+/- 0	284.847.001
Aufwendungen	284.175.798	+ 67.700	284.243.498
Jahresergebnis	+ 671.203	- 67.700	+ 603.503

#### 1.1 Veränderungen bei den Erträgen

Im Rahmen der 2. Änderungsliste werden die Erträge 2018 nicht verändert.

#### 1.2 Veränderungen bei den Aufwendungen

Die Aufwendungen 2018 werden um insgesamt 67.700 EUR vermindert veranschlagt. Diese Minderaufwendungen resultieren aus der Veranschlagung von Mitteln für die Erstellung eines Kulturkonzeptes (+ 40.000 EUR) und aus der Veranschlagung von Mitteln für die Erstellung eines Gutachtens zur Überprüfung der digitalen Schulinfrastruktur (+ 25.000 EUR) und aus der Erhöhung der Verfügungsmittel des Bürgermeisters (+ 2.700 EUR).

## 2. Finanzplan

### 2.1 Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Änderungen sind in den als Anlagen 3 und 4 beigefügten Tabellen dargestellt. Unter Berücksichtigung aller Veränderungen stellt sich der Haushaltsentwurf bei den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2018 wie folgt dar:

	1. Änderungsliste EUR	Änderungen der 2. Änderungsliste EUR	Insgesamt EUR
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	271.955.488	+/- 0	271.955.488
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	266.866.808	+ 68.700	266.935.508
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	+ 5.088.680	- 68.700	5.019.980

Die Erläuterungen für die Veränderungen von Erträgen und Aufwendungen im Ergebnisplan gelten grundsätzlich auch für die im Finanzplan festgelegten Einzahlungen und Auszahlungen.

### 2.2 Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit für das Haushaltsjahr schließen 2018 wie folgt ab:

	1. Änderungsliste EUR	Änderungen der 2. Änderungsliste EUR	Insgesamt EUR
Einzahlungen aus lfd. Investitionstätigkeit	13.965.870	+/- 0	13.965.870
Auszahlungen aus lfd. Investitionstätigkeit	27.082.132	+ 1.040.000	28.122.132
Saldo aus Investitionstätigkeit	- 13.116.262	- 1.040.000	- 14.156.262

#### **Veränderungen bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**

Durch die 2. Änderungsliste im Haushaltsentwurf 2018 ergeben sich bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit keine Veränderungen.

#### **Veränderungen bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**

Die Veränderungen bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in 2018 ergeben sich aus der Veranschlagung von Mitteln für den Neubau der Goetheschule (+ 1.000 TEUR) und einer Anpassung im Finanzhaushalt (+ 40 TEUR)

## 2.3 Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit für das Haushaltsjahr 2018 schließen wie folgt ab:

	1. Änderungsliste EUR	Änderungen der 2. Änderungsliste EUR	Insgesamt EUR
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	28.389.253	+ 1.000.000	29.389.253
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	23.185.020	+/- 0	23.185.020
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	+ 5.204.233	+ 1.000.000	+ 6.204.233

### Veränderungen bei den Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Die Veränderungen in der 2. Änderungsliste resultieren aus der Aufnahme eines Kredites in 2018 für den Neubau der Goetheschule (+1.000 TEUR).

### Veränderungen bei den Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Durch die 2. Änderungsliste im Haushaltsentwurf 2018 ergeben sich bei den Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit keine Veränderungen.

## 2.4 Bestand der liquiden Mittel

	1. Änderungsliste EUR	Änderungen der 2. Änderungsliste EUR	Insgesamt EUR
Bestand an liquiden Mitteln	30.746.516	- 108.700	30.637.816

## 2.5 Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals

Haushaltsjahr	Stand Ausgleichs- rücklage TEUR	Stand allgemeine Rücklage TEUR	Jahres- ergebnis TEUR	Berichtigung Eröffnungsbilanz TEUR	Stand Eigenkapital zum 31.12. TEUR
2017 (Ansatz)	14.731	29.461	217		44.409
2018 (Entwurf)	14.803	29.606	604		45.013
2019 (Plan)	15.004	30.009	7.766		52.779
2020 (Plan)	17.593	35.186	896		53.675
2021 (Plan)	17.892	35.783	826		54.501

### **3. Stellenplan für das Jahr 2018**

Der gemeinsam von der SPD-Fraktion und der CDU-Fraktion eingebrachte Antrag, Sitzungsvorlage Nr. 2017/0480 betreffend Entfristung der Arbeitsverträge der Schulsozialarbeiter/innen, ist vom Haupt- und Finanzausschuss in seiner Sitzung am 12.12.2017 beschlossen worden und hat Auswirkungen auf den Stellenplan 2018. Der Befristungsvermerk an den 7,01 Stellen Nummern 051.560.00008 bis 051.560.00017, SB Schulsozialarbeit, wird in Folge des Empfehlungsbeschlusses des Haupt- und Finanzausschusses aufgehoben.