

**Stadt Bergisch Gladbach  
Der Bürgermeister**

|   |                      |   |
|---|----------------------|---|
| Federführender Fachbereich<br><b>Finanzen</b> |                      | Drucksachen-Nr.<br><b>704/2008</b>                    |
| <b>Beschlussvorlage</b>                       |                      | <input checked="" type="checkbox"/> <b>Öffentlich</b> |
|   |                      | <input type="checkbox"/> <b>Nichtöffentlich</b>       |
| <b>Beratungsfolge</b> ▼                       | <b>Sitzungsdatum</b> | <b>Art der Behandlung</b><br>(Beratung, Entscheidung) |
| <b>Finanz- und Liegenschaftsausschuss</b>     | <b>11.12.2008</b>    | <b>Beratung</b>                                       |
| <b>Rat</b>                                    | <b>16.12.2008</b>    | <b>Entscheidung</b>                                   |

**Tagesordnungspunkt**

**Haushalt 2009**

**Beschlussvorschlag:**

@->

Die Haushaltssatzung für das Jahr 2009 wird unter Berücksichtigung der vom Finanz- und Liegenschaftsausschuss vorgeschlagenen Änderungen beschlossen.

<-@

**Sie werden gebeten, für die Beratung dieses Tagesordnungspunktes den Entwurf der Haushaltssatzung der Stadt Bergisch Gladbach sowie die Zielsteuerung für das Haushaltsjahr 2009 mitzubringen.**

## **Sachdarstellung / Begründung:**

@->

Der Rat der Stadt Bergisch Gladbach hat in seiner Sitzung am 21.10.2008 den Entwurf der Haushaltssatzung 2009 an die zuständigen Fachausschüsse verwiesen.

In den bereits getagten Fachausschüssen wurden bisher keine Beschlussempfehlungen gefasst.

Je ein Exemplar der Haushaltssatzung wurde der Industrie- und Handelskammer und der Handwerkskammer zugesandt. Eine Stellungnahme ist bisher nicht eingegangen.

Der Entwurf der Haushaltssatzung mit Anlagen liegt seit der Bekanntmachung am 31.10.2008 bis zur Beschlussfassung des Rates zur Einsichtnahme aus. Während der Frist von 14 Tagen nach der Veröffentlichung (03.11.2008-20.11.2008) sind keine Einsichtnahmen erfolgt. Einwendungen wurden auch nicht erhoben.

Mit der Aktion "Bürgerinformation zum Haushalt" waren die Bürgerinnen und Bürger unserer Stadt zum Meinungsaustausch aufgefordert. Sie sollten Vorschläge unterbreiten und ggfls. Kritik üben. Hierzu sind bisher 4 Eingaben erfolgt, die als Anlage beigefügt sind. 3 Eingaben befassen sich mit dem Bau eines Skateparks und eine Eingabe mit einem Basketballplatz. Diese Informationen sind als **Anlage 1 – Seite 5** beigefügt und werden Ihnen zur Kenntnis gegeben.

Der Entwurf des Haushaltsplanes, insbesondere die Finanzplanung, musste seit der Einbringung am 21.10.2008 überarbeitet werden. Dies ist insbesondere durch folgende Faktoren begründet:

1. Vorliegen der neuen Orientierungsdaten für die Jahre 2009 – 2012 vom 02.10.2008  
Die Veränderungen der Orientierungsdaten sind wie folgt dargestellt:

|   | Veränderung gegenüber dem Vorjahr in v. H. |     |      |     |      |     |      |     |
|---|--|-----|------|-----|------|-----|------|-----|
|   | 2009                                       |     | 2010 |     | 2011 |     | 2012 |     |
|   | neu  | alt | neu  | alt | neu  | alt | neu  | alt |
| <b>A. Erträge</b>   |  |     |      |     |      |     |      |     |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben 1)                                  | 2,8  | 3,4 | 3,8  | 4,5 | 4,2  | 4,5 | 3,8  | 4,5 |
| darunter:   |  |     |      |     |      |     |      |     |
| - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer 2)                          | 3,8  | 6,3 | 4,5  | 4   | 6    | 4   | 5    | 4   |
| - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer 3)                             | 2,8  | 2,5 | 3    | 2,6 | 3    | 2,3 | 3    | 2,3 |
| - Gewerbesteuer (brutto) 4)   | 2,5  | 2,1 | 4    | 6,4 | 4    | 5,8 | 4    | 5,8 |
| - Grundsteuer A und B   | 2  | 1,5 | 2    | 1,5 | 2    | 1,5 | 2    | 1,5 |
| - Sonstige Steuern und ähnliche Erträge                             | 0  | 0   | 0    | 0   | 0    | 0   | 0    | 0   |
| - Kompensation Familienleistungsausgleich 2)                        | 2,8  | 2,3 | 3    | 2,8 | 3    | 3,1 | 3    | 3,1 |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen                               |  |     |      |     |      |     |      |     |
| - Zuweisungen des Landes im Rahmen des Steuerverbundes              | 2,1  | 5,1 | 6    | 4,7 | 3,8  | 4,3 | 4,9  | 4,3 |
| darunter:   |  |     |      |     |      |     |      |     |
| - Allgemeine Zuweisungen (insb. Schlüsselzuweisungen) 5)            | 2,1  | 5,1 | 6    | 4,7 | 3,8  | 4,3 | 4,9  | 4,3 |
| 3. Ordentliche Erträge  | 2,7  | 3,2 | 3,5  | 3,7 | 3,5  | 3,5 | 3,4  | 3,5 |
| <b>B. Aufwendungen</b>  |  |     |      |     |      |     |      |     |
| 1. Personal-/Versorgungsaufwendungen 6)                             | 3  | 2   | 2    | 2   | 2    | 2   | 2    | 2   |
| 2. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                      | 3  | 3   | 2    | 2   | 2    | 2   | 2    | 2   |
| 3. Transferaufwendungen 7)  | 2,4  | 2,2 | 2,7  | 2,8 | 2,5  | 2,6 | 2,5  | 2,6 |
| darunter:   |  |     |      |     |      |     |      |     |
| Sozialtransferaufwendungen 8)                                       | 2,5  | 2,5 | 2,5  | 2,5 | 2,5  | 2,5 | 2,5  | 2,5 |
| 4. Ordentliche Aufwendungen<br>(unter Berücksichtigung von 1 bis 3) | 2,6  | 2,3 | 2,5  | 2,8 | 2,4  | 2,6 | 2,4  | 2,6 |
| 5. Zinsaufwendungen 9)  | 3  | 4   | 2    | 3   | 2    | 3   | 2    | 3   |
| C. Umlagegrundlagen 10)   |  |     |      |     |      |     |      |     |
| Umlagegrundlagen der Kreisumlagen                                   | 2,5  | 4,6 | 4,2  | 3,5 | 4,2  | 3,7 | 4,2  | 3,7 |

## 2. Vorliegen der neuen Schlüsselzahlen zur Verteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer

Hierdurch ergeben sich folgende Veränderungen:

|   | bis 2008     | ab 01.01.2009 |
|---|--------------|---------------|
| Schlüsselzahl zur Verteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer | 0,0083769    | 0,0079811     |
| Schlüsselzahl zur Verteilung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer    | 0,0042988000 | 0,004443871   |

## 3. Vorliegen der regionalisierten November-Steuerschätzung vom 18.11.2008

## 4. Vorliegen der 2. Proberechnung zum GFG vom 03.12.2008

Die Auswirkungen hieraus sowie einige andere Veränderungen sind in der beigefügten Änderungsliste (**Anlage 2 – Seite13**) enthalten.

Insbesondere ist auf folgendes hinzuweisen:

- Der Ansatz bei der Gewerbesteuer ist aufgrund der derzeitigen Entwicklung in 2009 von 32.5 Mio. € auf 34.0 Mio. € angehoben worden und die Finanzplanung ist hier entsprechend der Orientierungsdaten fortgeschrieben worden.
- Die Zinsaufwendungen für Kassenkredite wurden an die derzeitige Zinsentwicklung angepasst und neu berechnet.

3. Die Mietzahlungen für Schulen an die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Fachbereich Grundstückswirtschaft und Wirtschaftsförderung wurden im gesamten Planungszeitraum auf den Stand von 2009 festgeschrieben.

Durch diese Veränderungen konnte erreicht werden, dass die vorläufige allgemeine Rücklage in 2011 in Höhe von rd. 2,89 % und in 2012 in Höhe von rd. 4,53 % in Anspruch genommen werden muss.

Im laufenden 1. Jahr seit der Umstellung auf den NKF-Haushalt hat es sich für notwendig erwiesen, die Deckungsvermerke anzupassen. Die geänderte Fassung ist als **Anlage 3 – Seite 117** beigefügt.

Weiterhin ist dieser Vorlage die "Änderungsliste Haushaltsziele 2009", welche die Änderungswünsche der Fachbereiche betreffend die Haushaltsziele 2009 ausweist, beigefügt (**Anlage 4 – Seite 119**).

Bezüglich der Produktgruppe 012.760 wird eine Kennzahl des Jahres 2008 nach 2009 übertragen.

Der Finanz- und Liegenschaftsausschuss hat sich mit diesem Tagesordnungspunkt in seiner Sitzung am 11.12.2008 bafasst und umseitigen Beschlussvorschlag **mehrheitlich** bei Gegenstimmen der Fraktionen von BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN, der FDP, der KIDinitiative und von BfBB gefasst.

Die gegenüber der Vorlage zum Finanz- und Liegenschaftsausschuss enthaltenen Änderungen sind seitlich durch zwei senkrechte Striche gekennzeichnet.

<-@

|   |
|---|
| <b>Verbindung zur strategischen Zielsetzung</b> |
|---|

Handlungsfeld:

Mittelfristiges Ziel:

Jährliches Haushaltsziel:

Produktgruppe/ Produkt:

|                                 |
|---------------------------------|
| <b>Finanzielle Auswirkungen</b> |
|---------------------------------|

| 1. Ergebnisrechnung/ Erfolgsplan | laufendes Jahr | Folgejahre |
|----------------------------------|----------------|------------|
| Ertrag                           |                |            |
| Aufwand                          |                |            |
| Ergebnis                         |                |            |
|                                  |                |            |

| <u>2. Finanzrechnung</u><br>(Investitionen oberhalb der festgesetzten<br>Wertgrenzen gem. § 14 GemHVO)/<br><u>Vermögensplan</u> | laufendes Jahr | Gesamt |
|---|----------------|--------|
| Einzahlung aus<br>Investitionstätigkeit   |                |        |
| Auszahlung aus<br>Investitionstätigkeit   |                |        |
| Saldo aus Investitionstätigkeit   |                |        |

Im Budget enthalten

ja  
 nein  
 siehe Erläuterungen

Federführender Fachbereich  
**Finanzen**

**Unterzeichnung/Mitzeichnung**

der beigefügten

**Beschlussvorlage**

**Tagesordnungspunkt**

**Haushalt 2009**

**Unterzeichnung**

Federführender Fachbereich  
**Finanzen**

**Datum** \_\_\_\_\_  
**(Unterschrift)**

**Mitzeichnung**

**Ausschussbetreuender Fachbereich**

**Bürgermeister/Verwaltungsvorstand**

**Datum** \_\_\_\_\_  
**(Unterschrift)**

**Datum** \_\_\_\_\_  
**(Unterschrift)**