



Bitterfeld-Wolfen

**Haushaltssatzung 2016
Stadt Bitterfeld-Wolfen
Beschluss-Nr. 185-2015**

Stadtrat am 03.02.2016

Unterlagen

- 1. Entwurf der Haushaltssatzung 2016
- 1. und 2. Ergänzung zur Haushaltssatzung 2016
- aktualisierte Wirtschaftspläne
- Haushaltskonsolidierungskonzept in seiner angepassten Fassung mit dem Vermerk Stadtratssitzung am 3.2.2016
- Empfehlung des HA zur Aufnahme der Änderung der Kreisumlage (234 T€)

Änderung/Ergänzung des Beschlusstextes
zum Haushaltskonsolidierungskonzept 2016
Beschlussnummer 184-2015

Der Stadtrat beschließt das Konzept zur Konsolidierung des Haushaltes 2016 und Folgejahre **als/ auf der** Grundlage der Haushaltssatzung der Stadt Bitterfeld-Wolfen für das Haushaltsjahr 2016
Die sich aus den beschlossenen Änderungen zur Haushaltssatzung 2016 ergebenden Änderungen sind redaktionell einzuarbeiten.



1. Schwerpunkte der Haushaltssatzung 2016

**Entwurf der Haushaltssatzung 2016 einschließlich der
1. und 2. Ergänzung als auch des Haushaltskon-
solidierungskonzept 2016 mit Fortschreibung zum 03.02.2016
stellen auf den Vergleich mit der Haushaltssatzung 2015 ab.**

Haushaltssatzung 2016 - § 1 Teil 1



§ 1

1. Ergebnisplan

a) Gesamtbetrag der Erträge	71.799.000 EUR
b) <u>Gesamtbetrag der Aufwendungen</u>	<u>-74.807.200 EUR</u>
c) <u>Saldo</u>	<u>-3.008.200 EUR</u>



Zulässiges Haushaltsdefizit 2016 - § 1 Teil 1

Zu § 1

1. Ergebnisplan

a) Zulässiges Haushaltsdefizit	-3.340.000 EUR
b) Derzeitiges Haushaltsdefizit	-3.008.200 EUR
<u>c) Saldo</u>	<u>331.800 EUR</u>

Informatorisch:

Zeile 25 Ergebnis des Ergebnisplanes mit 1. Ergänzung - 4.464.300 Euro

Zeile 25 Ergebnis des Ergebnisplanes mit 2. Ergänzung - 3.008.200 Euro

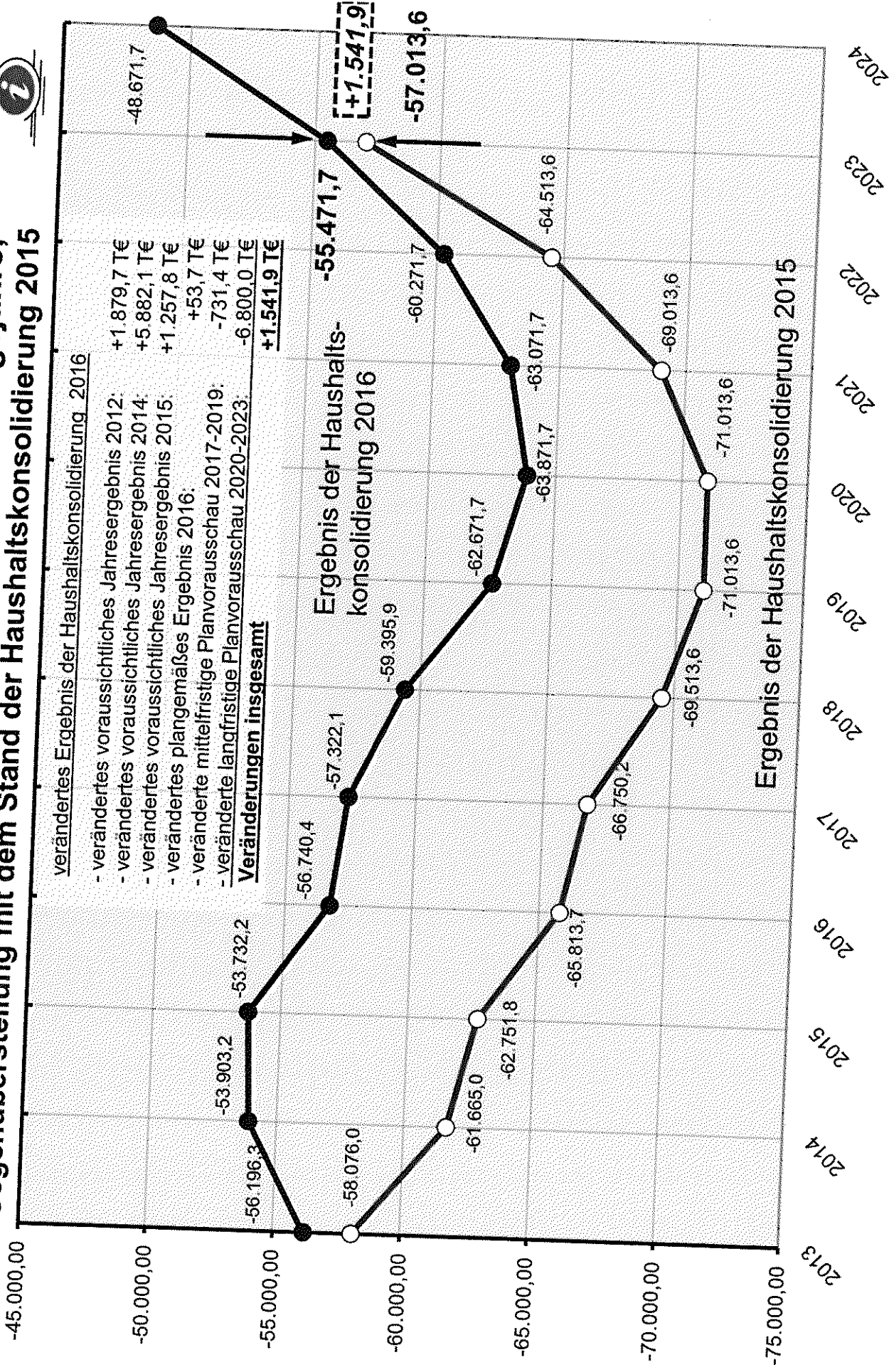
Verbesserung um 1.456.100 Euro

Ergebnishaushalte 2015 und 2016



(in T€)	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018
Plan 2015	-1.086	-3.061	-936	-2.763
Plan 2016 * ₁	-1.086	-3.008	-581	-2.073
Diff. 2016 zur Planung aus 2015	0	53	355	690
* Das ausgewiesene Defizit gemäß Planung 2016 für 2019 beläuft sich auf -3.275 T€..				

Ergebnis der Haushaltskonsolidierung 2016 und Folgejahre; Gegenüberstellung mit dem Stand der Haushaltskonsolidierung 2015





§ 1

2. Finanzplan

c) Einzahlung aus Investitionstätigkeit	13.219.700 EUR
d) <u>Auszahlung aus Investitionstätigkeit</u>	<u>-14.224.000 EUR</u>

Saldo - 1.004.300 EUR

einschließlich:

- Investitionspauschale 2016 in Höhe von 1.346.400 €

Für 2016 ist im Saldo der Investitionstätigkeit ein negativer Betrag ausgewiesen.

Dieser stellt den Bedarf an Investitionskrediten für die STARK III-Maßnahmen dar.



Haushaltssatzung 2016 - § 2

§ 2

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

1.004.300 EUR

festgesetzt.



Investitionen 2016 und Folgejahre (in Euro)

(in €)	2016	2017	2018	2019
Investitionsvolumen	14.224.000	10.562.300	5.834.000	3.858.700
Defizite aus Investitionen	-1.004.300	-2.036.800	-722.900	-465.000

Die Defizite stellen jeweils die notwendigen Höhen der Kreditaufnahmen für Maßnahmen STARK III dar.



Investitionshaushalt im Überblick (in Euro)

Angaben in Euro	Einzahlungen	Auszahlungen
Investitionszuweisungen vom Land (einschl. Investitionspauschale 1,3 Mio. €; Hochwassernaßnahmen 4,2 Mio. €)	12.171.600	
Investitionszuweisungen von Dritten (Zweckverbänden, verbundene und private Unternehmen, übrige Bereiche)	44.900	
Beiträge u. ä. Entgelte	82.000	
Grundstücke	921.200	38.000
Bewegliches Anlagevermögen		257.300
Baumaßnahmen		13.928.700
Kredite (für Maßnahmen STARK III)	1.004.300	
GESAMT	14.224.000	14.224.000



Haushaltssatzung 2016 - § 3

§ 3

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

680.000 EUR

festgesetzt.



Haushaltssatzung 2016 - § 4

§ 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite

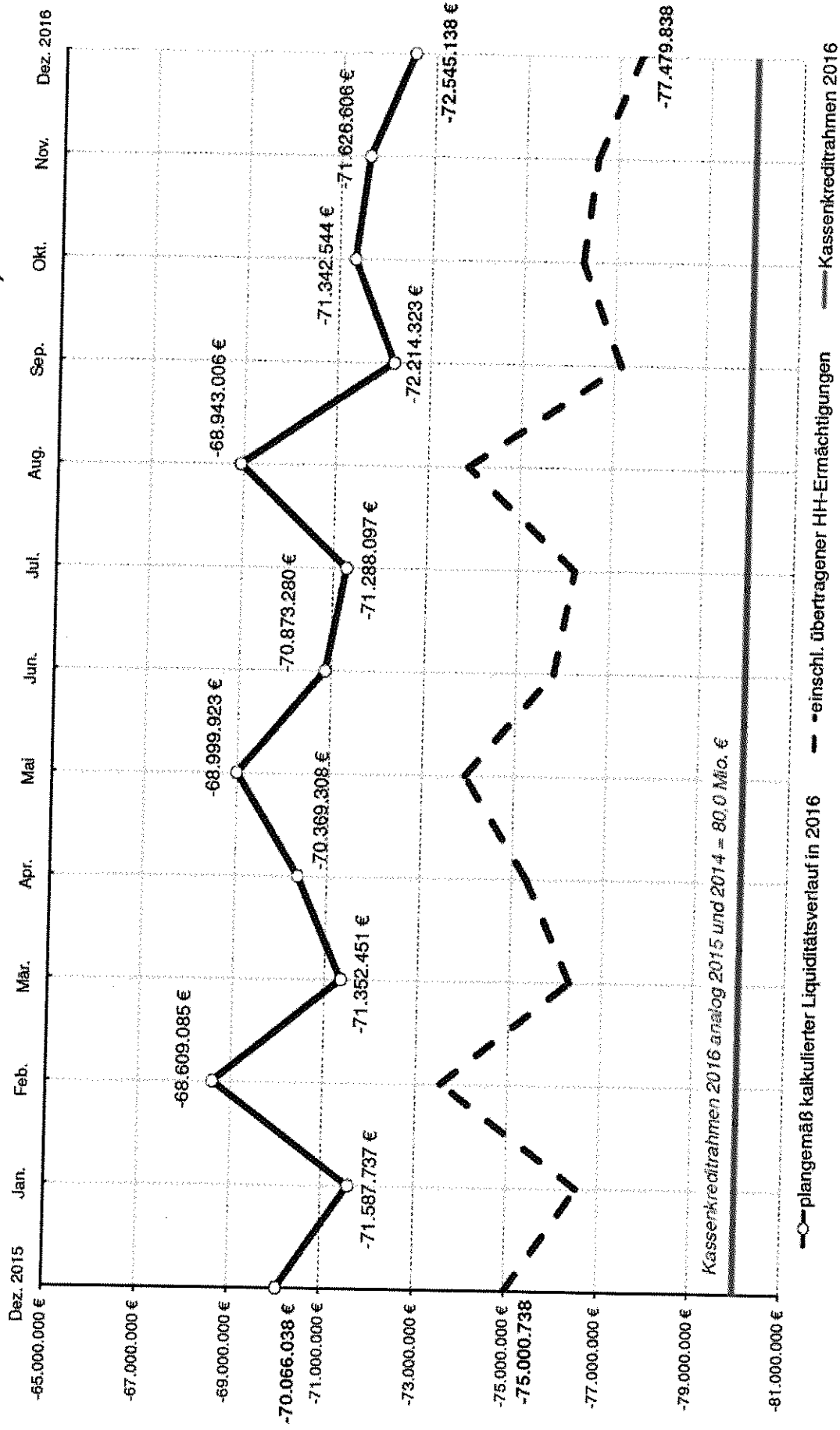
wird auf

80.000.000 EUR

festgesetzt.

Kalkulation der Liquiditätsentwicklung in 2016

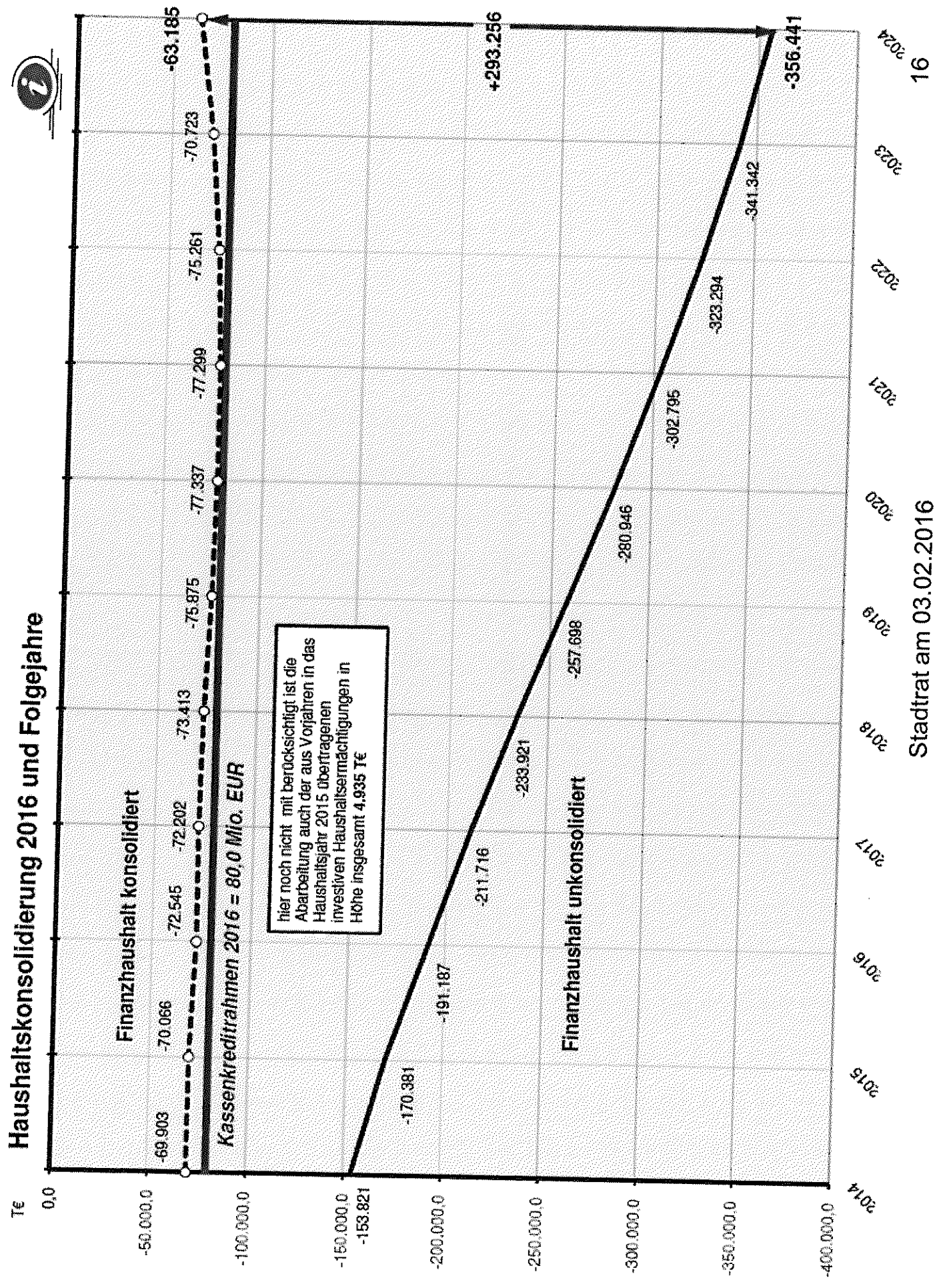
(Haushaltskonsolidierungskonzept 2016, Seite 22)



Stadtrat am 03.02.2016



Haushaltskonsolidierung 2016 und Folgejahre



Stadttrat am 03.02.2016



§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern sind wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

1.1 für die Betriebe der Land- und Forstwirtschaft (Grundsteuer A) auf	340 v. H.
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	390 v. H.
2. Gewerbesteuer auf	400 v. H.



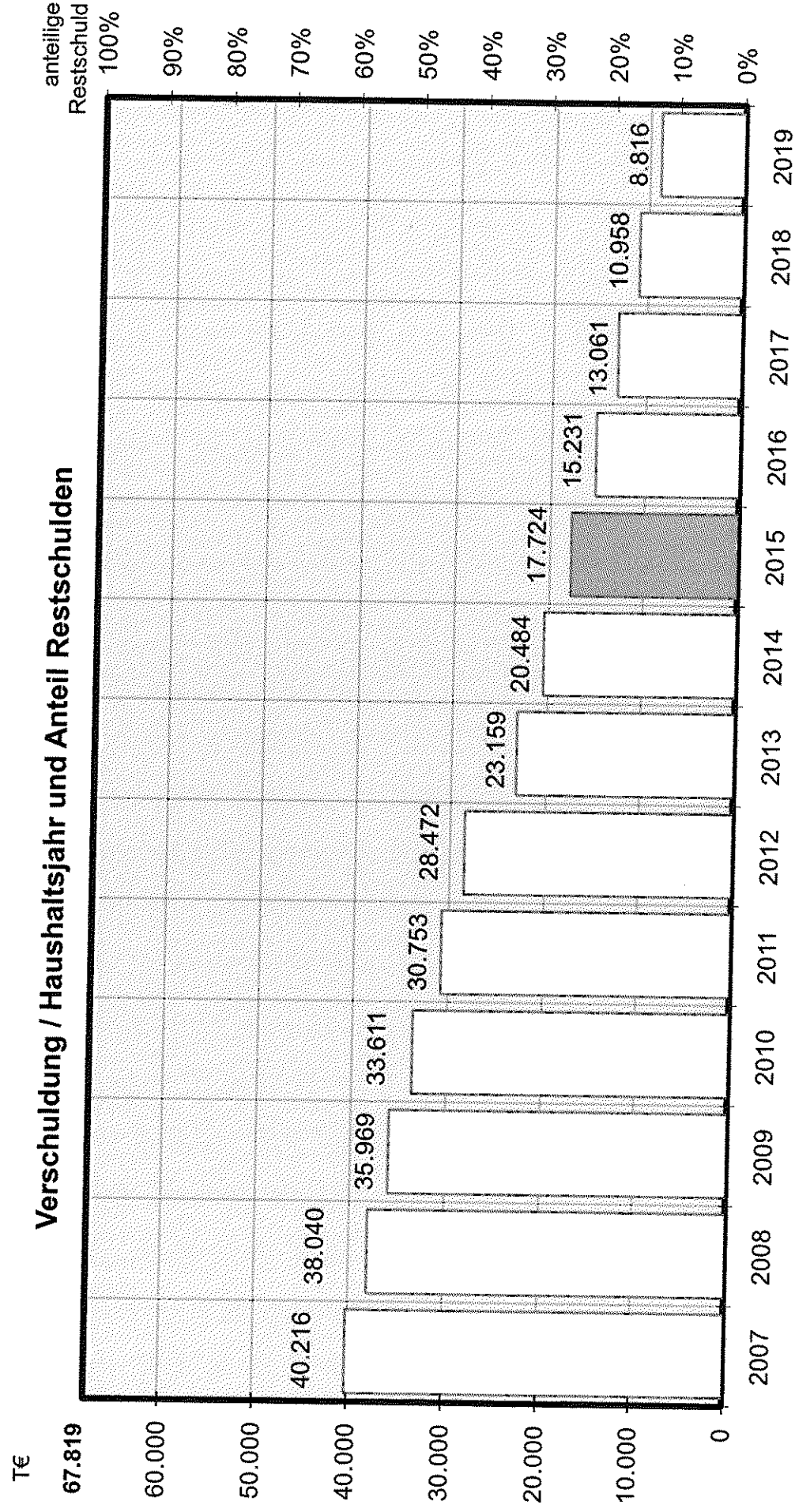
2. Verschuldung der Stadt Bitterfeld-Wolfen

Stadtrat am 03.02.2016

Investitionskredite der Stadt Bitterfeld-Wolfen (ohne KomInvest- und ohne Stark III- Kredite)



Rückführung/ Tilgung im Zeitraum von 2007 bis 2015 um **-22.492 T€** (-56%)



Stadtrat am 03.02.2016

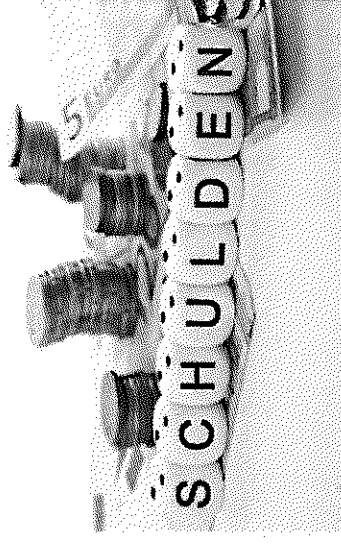
Städtische Gesamtschulden

zum 01.01.2016



70 Mio. EUR aus Kassenkrediten
18 Mio. EUR aus Investitionskrediten
88 Mio. EUR Gesamtschulden

1.717 EUR/ Einwohner
441 EUR/ Einwohner
2.158 EUR/ Einwohner



Basis 40.779 Einwohner lt. Statistischem Landesamt zum 31.12.2014



3. Haushaltskonsolidierung 2016

Stadtrat am 03.02.2016



Haushaltskonsolidierung

Ein Haushaltskonsolidierungskonzept wurde gem. § 100 Abs. 3 KVG LSA erstmals zum Haushaltsplan 2010 erarbeitet, dieses in der Folge jährlich weiter ausgebaut, die Maßnahmen erweitert und fortgeschrieben.

Das Haushaltskonsolidierungskonzept zum Entwurf der **Haushaltssatzung 2016** (BA Nr. 184-2015)

➔ beinhaltet insgesamt **65 Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen**,
davon 13 Maßnahmen zur Erzielung von Mehreinnahmen
und 52 Sparmaßnahmen.

➔ Es umfasst einen Konsolidierungszeitraum bis zum **Ende des Jahres 2024**,

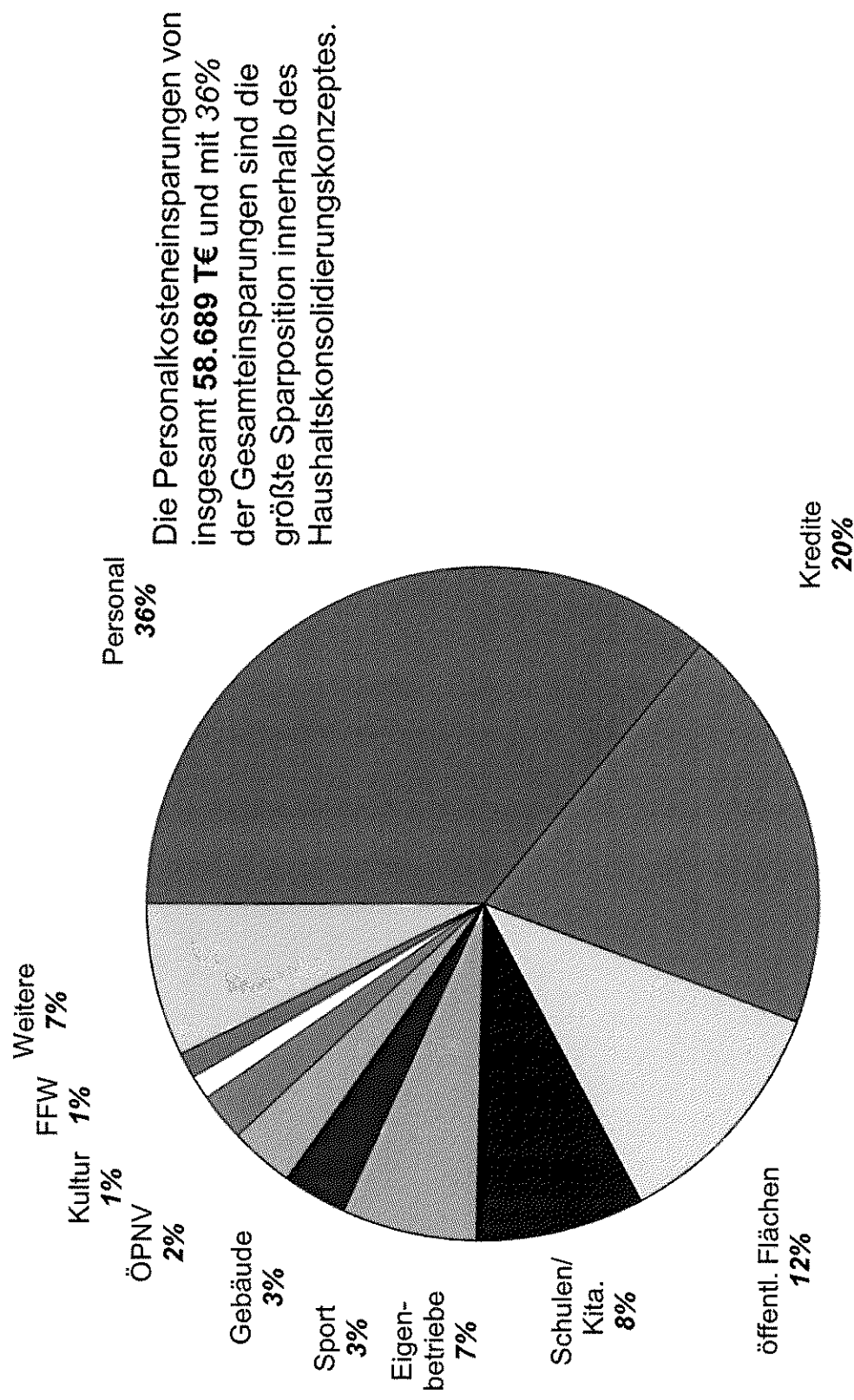
➔ Darin berechnet sich ein Gesamterfolg von **293.256 T€**,
davon **128.114 T€** (=43,7%) aus Mehreinnahmen
und **165.142 T€** (=56,3%) aus Sparmaßnahmen.

! Es reicht insgesamt nicht aus, um im betrachteten Konsolidierungszeitraum auch die vorhandenen Altfehlbeträge vollständig mit abzubauen.
Ende 2024 ergeben sich kalkulierte Restfehlbeträge
- im Ergebnishaushalt in Höhe von **-48.672 T€** und
- im Finanzhaushalt in Höhe von **-63.185 T€**.

Erfolge der Haushaltskonsolidierung 2016 nach Kategorien



Einsparungen von insgesamt 165.142 T€



Stadtrat am 03.02.2016

Risiken für die Haushaltsplanung/ -durchführung 2016



- **steigende Kreisumlage**
- **steigende Marktzinsen**
(insbesondere hinsichtlich der Kassenkredite)
- **weitere Kürzung der Finanzausgleichsmasse des Landes**
- **Gewerbesteuerausfälle**
- **zusätzliche unvorhersehbare Belastungen**



Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit !



Stadtrat am 03.02.2016



4. Nettoaufkamen

Stadtrat am 03.02.2016

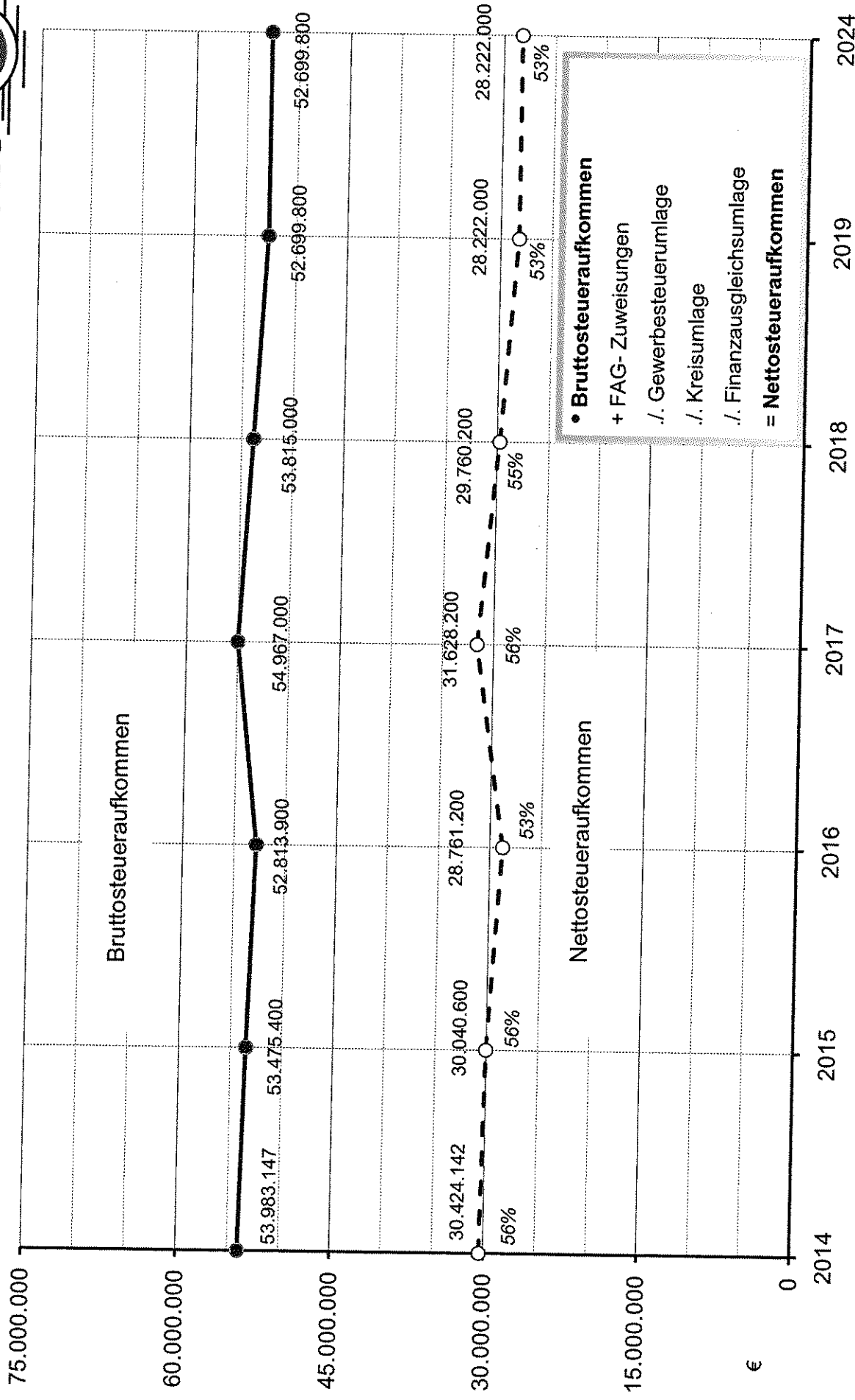
Entwicklung des Nettosteueraufkommens

Ausgangskennziffern gemäß 2. Ergänzung zum 1. Entwurf 2016, Stand 03.2.2016

(Angaben in EUR)	vor. Ergebnis 2014	HH-Ansatz 2015	HH-Plan 2016	Planvorausschau - mittelfristig			- langfristig
		2015	2016	2017	2018	2019	2024
> Bruttoaufkommen							
Grundsteuer A	45.744	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000
Grundsteuer B	5.714.514	5.635.000	5.650.000	5.650.000	5.650.000	5.650.000	5.650.000
Gewerbesteuer	22.389.597	21.552.000	23.124.000	25.278.000	25.278.000	25.278.000	25.278.000
Ek.-Steueranteil	8.374.368	7.750.000	8.500.000	8.750.000	9.000.000	9.250.000	9.250.000
Umsatzsteueranteil	2.477.437	2.435.000	3.200.000	3.300.000	3.400.000	3.500.000	3.500.000
Steueraufkommen gesamt	39.001.660	37.419.000	40.521.000	43.025.000	43.375.000	43.725.000	43.725.000
Investitionszuschüsse	1.318.464	1.356.300	1.346.400	1.352.900	1.352.900	1.352.900	1.352.900
Schlüsselzuw. A+B	6.936.356	8.052.700	4.373.500	4.184.800	2.646.400	1.185.600	1.185.600
Schlüsselzuw. B neu	4.244.650	4.175.600	4.114.000	3.945.300	3.981.700	3.977.300	3.977.300
Auftragskostenerst.	2.482.017	2.471.800	2.459.000	2.459.000	2.459.000	2.459.000	2.459.000
Brutto - gesamt	53.983.147	53.475.400	52.813.900	54.967.000	53.815.000	52.699.800	52.699.800
> Abzüge							
Gewerbesteuerumlage	1.960.000	1.885.800	2.023.400	2.211.900	2.211.900	2.211.900	2.211.900
Kreisumlage	17.644.300	17.820.500	18.203.800	17.457.600	18.035.700	18.366.700	18.366.700
---> KU-Satz	44,291%	47,230%					
Finanzkraftumlage	3.954.705	3.728.500	3.825.500	3.669.300	3.807.200	3.899.200	3.899.200
Abzüge - gesamt	23.559.005	23.434.800	24.052.700	23.338.800	24.054.800	24.477.800	24.477.800
> Nettoaufkommen	30.424.142	30.040.600	28.761.200	31.628.200	29.760.200	28.222.000	28.222.000
> Anteil am Brutto	56%	56%	54%	58%	55%	54%	54%

Stadtrat am 03.02.2016

Entwicklung des Nettosteueraufkommens



Stadtrat am 03.02.2016

Ergebnishaushalte 2014, 2015 und 2016

in Euro



Zelle	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016
1 Steuern und ähnliche Abgaben	39.451.275,02	37.834.100	41.032.000
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.859.129,81	20.250.000	18.532.900
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.407.046,94	2.446.500	2.524.500
5 privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und -umlagen	1.592.282,65	1.640.300	1.347.400
6 sonstige ordentliche Erträge	7.766.901,23	6.931.900	6.767.100
7 Finanzerträge	570.876,60	990.100	1.157.300
8 aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	67.647.512	70.092.900	71.361.200
10 Personalaufwendungen	17.116.873,24	17.150.400	17.767.900
11 Versorgungsaufwendungen	233.598,14	251.700	279.500
12 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.333.200,73	12.960.500	13.894.700
13 Transferaufwendungen	26.548.435,99	28.135.100	30.594.200
14 sonstige ordentliche Aufwendungen	2.083.504,63	3.139.800	2.627.800
15 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.282.271,02	1.371.600	1.293.000
16 bilanzielle Abschreibungen	7.555.000,00	8.170.600	7.912.300
Ordentliche Aufwendungen	66.152.884	71.179.700	74.369.400
Saldo ord. Ergebnis	1.494.629	-1.086.800	-3.008.200

Stadtrat am 03.02.2016

Übersicht – Steuereinnahmen

(Ergebnisplan Zeile 01)



<i>in Euro</i>	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016
<i>davon</i>			
Grundsteuer A	45.744,16	47.000	47.000
Grundsteuer B	5.714.514,01	5.635.000	5.650.000
Gewerbesteuer	22.389.597,35	21.552.000	23.124.000
GA Einkommensteuer	8.374.368,17	7.750.000	8.500.000
GA Umsatzsteuer	2.477.436,66	2.435.000	3.200.000
Vergnügungssteuer	323.973,38	280.000	340.000
Hundesteuer	115.932,69	120.000	155.000
Zweitwohnungssteuer	9.708,60	15.100	16.000

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

(Ergebnisplan Zeile 02)



	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016
<i>in Euro</i>	15.859.129,81	20.250.000	18.532.900
<i>davon</i>			
Allgemeine Zuweisungen vom Land			
Schlüsselzuweisungen A+B	6.936.356,00	8.424.700	4.373.500
Schlüsselzuweisung B neu	4.244.650,00	4.186.700	4.114.000
allg. Zuweisung zur Stärkung komm. Finanzkraft	0,00	0	286.500
Auftragskostenerstattung	2.482.017,00	1.945.500	2.459.000
Zuweisungen für laufende Zwecke			
vom Bund	1.673,60	1.500	232.100
vom Land	416.112,61	3.139.400	4.614.900
von Gemeinden, -verbänden	1.500.630,60	1.549.100	1.752.200
von sonstigen öffentl. Bereich	10.639,74	62.800	0
von verbundenen Unternehmen	1.500,00	0	14.000
von sonst. öffentl. Sonderrechnung	43.243,68	0	73.700
von privaten Unternehmen	54.447,58	1.200	1.200
von übrigem Bereich	167.859,00	939.100	611.800

Zuweisungsentwicklung (in €)

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2024
Schlüsselzuw. A+B	6.936.356	8.052.700	4.373.500	4.184.800	2.646.400	1.185.600	1.185.600
Schlüsselzuw. B neu	4.244.650	4.175.600	4.114.000	3.945.300	3.981.700	3.977.300	3.977.300
Auftragskostenerst.	2.482.017	2.471.800	2.459.000	2.459.000	2.459.000	2.459.000	2.459.000
Finanzkraftumlage	3.954.705	3.728.500	3.825.500	3.669.300	3.807.200	3.899.200	3.899.200
Saldo	9.708.318	10.971.600	7.121.000	6.919.800	5.279.900	3.722.700	3.722.700

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

(Ergebnisplan Zeile 02 – Auszug)



<i>in Euro</i>	Ergebnis 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Erträge						
Schlüsselzuweisungen A+B	6.936.356,00	8.424.700	4.373.500	4.184.800	2.646.400	1.185.600
Schlüsselzuweisungen B neu	4.244.650,00	4.186.700	4.114.000	3.945.300	3.981.700	3.977.300
allg. Zuweisung zur Stärkung der komm. Finanzkraft	0,00	0	286.500	0	0	0
Auftragskostenerstattung	2.482.017,00	1.945.500	2.459.000	2.459.000	2.459.000	2.459.000
Summe Erträge	13.663.023,00	14.556.900	11.233.000	10.589.100	9.087.100	7.621.900
Aufwendungen						
Gewerbesteuerumlage	-1.964.869,00	-1.885.800	-2.023.400	-2.211.900	-2.211.900	-2.211.900
Kreisumlage	-17.644.201,00	-16.980.100	-18.203.800	-17.457.600	-18.035.700	-18.366.700
Finanzkraftumlage	-3.954.705,00	-3.765.500	-3.825.500	-3.669.300	-3.807.200	-3.899.200
Summe Aufwendungen	-23.563.775,00	-22.631.400	-24.052.700	-23.338.800	-24.054.800	-24.477.800
Saldo aus Erträgen und Aufwendungen nur FAG und GFRG	-9.900.752	-8.074.500	-12.819.700	-12.749.700	-14.967.700	-16.855.900
Jahresergebnis gesamt	1.402.886	-1.086.800	-3.008.200	-581.700	-2.073.800	-3.275.800
Jahresergebnis ohne FAG und GFRG	11.303.638	6.987.700	9.811.500	12.168.000	12.893.900	13.580.100

1. Ablauf der Haushaltsplanung 2016

- Haushaltssatzung der Stadt Bitterfeld-Wolfen -



05.05.2015	verwaltungsinterner Planungsbeginn
17.09., 14.10., 02.11.2015	Bau- und Vergabeausschuss
22.10.2015	Feststellung des Haushaltes 2015 durch OB
ab 27.10.2015	Verteilung der Unterlagen 2015 an die Gremien
02.11.2015	Anhörung der Ortsbürgermeister zum Haushalt 2015

Termine zur Vorstellung in den OR:

10.11.2015 OR Holzweißig
10.11.2015 OR Bobbau
11.11.2015 OR Wolfen
11.11.2015 OR Bitterfeld
12.11.2015 OR Rödgen
18.11.2015 OR Thalheim
23.11.2015 OR Geppin

19.11.2015	Haushalts- und Finanzausschuss
26.11.2015	Hauptausschuss
02.12.2015	Stadtrat (Dokument Haushalt 2016 einschl. 1. Ergänzung)
21.01.2016	Haushalts- und Finanzausschuss (ab hier einschl. 2. Ergänzung)
28.01.2016	Hauptausschuss
01.02.2016	Beratung Ortsbürgermeister
03.02.2016	Stadtrat

Stadtrat am 03.02.2016

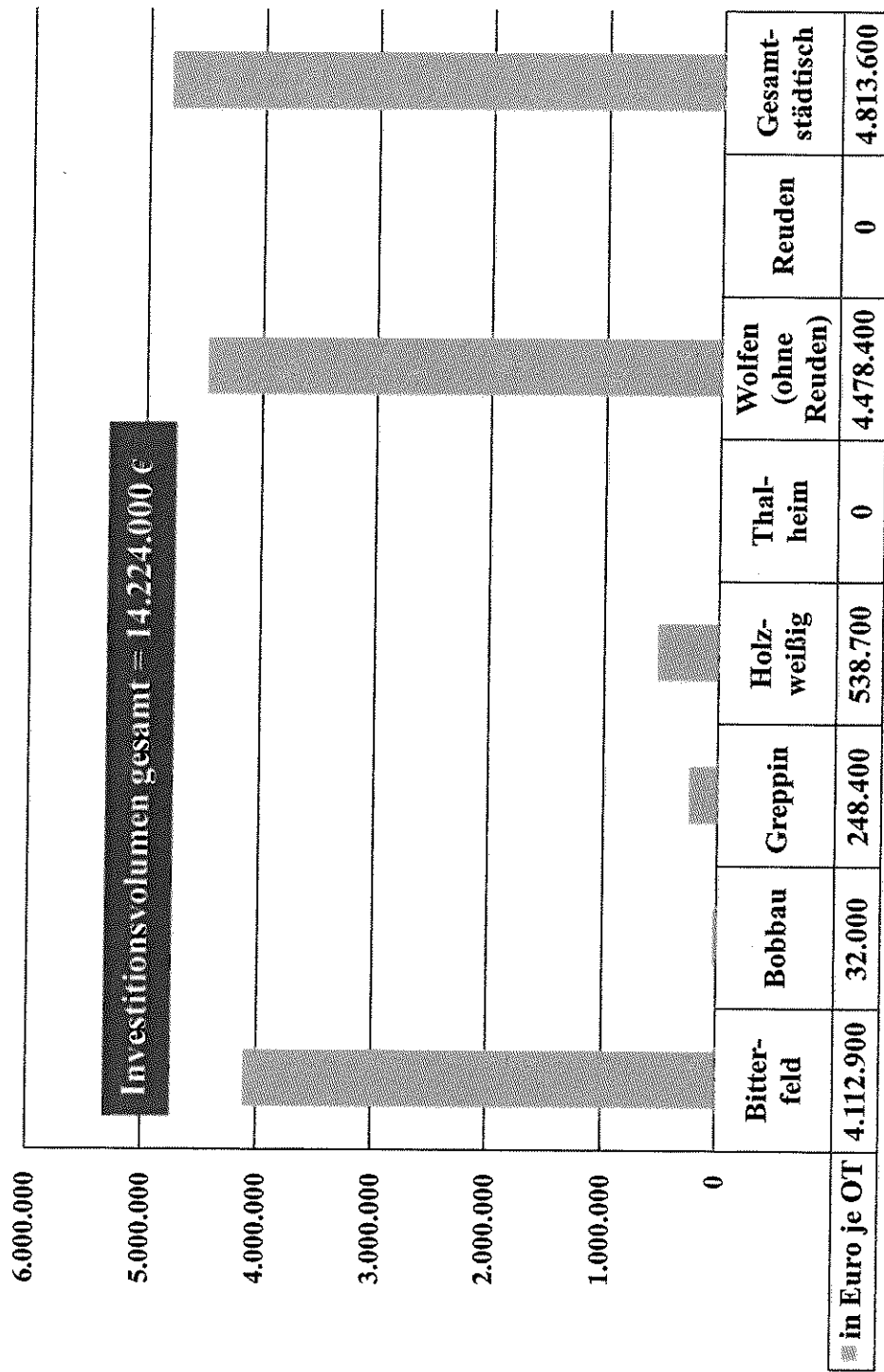
Finanzhaushalte 2015 und 2016



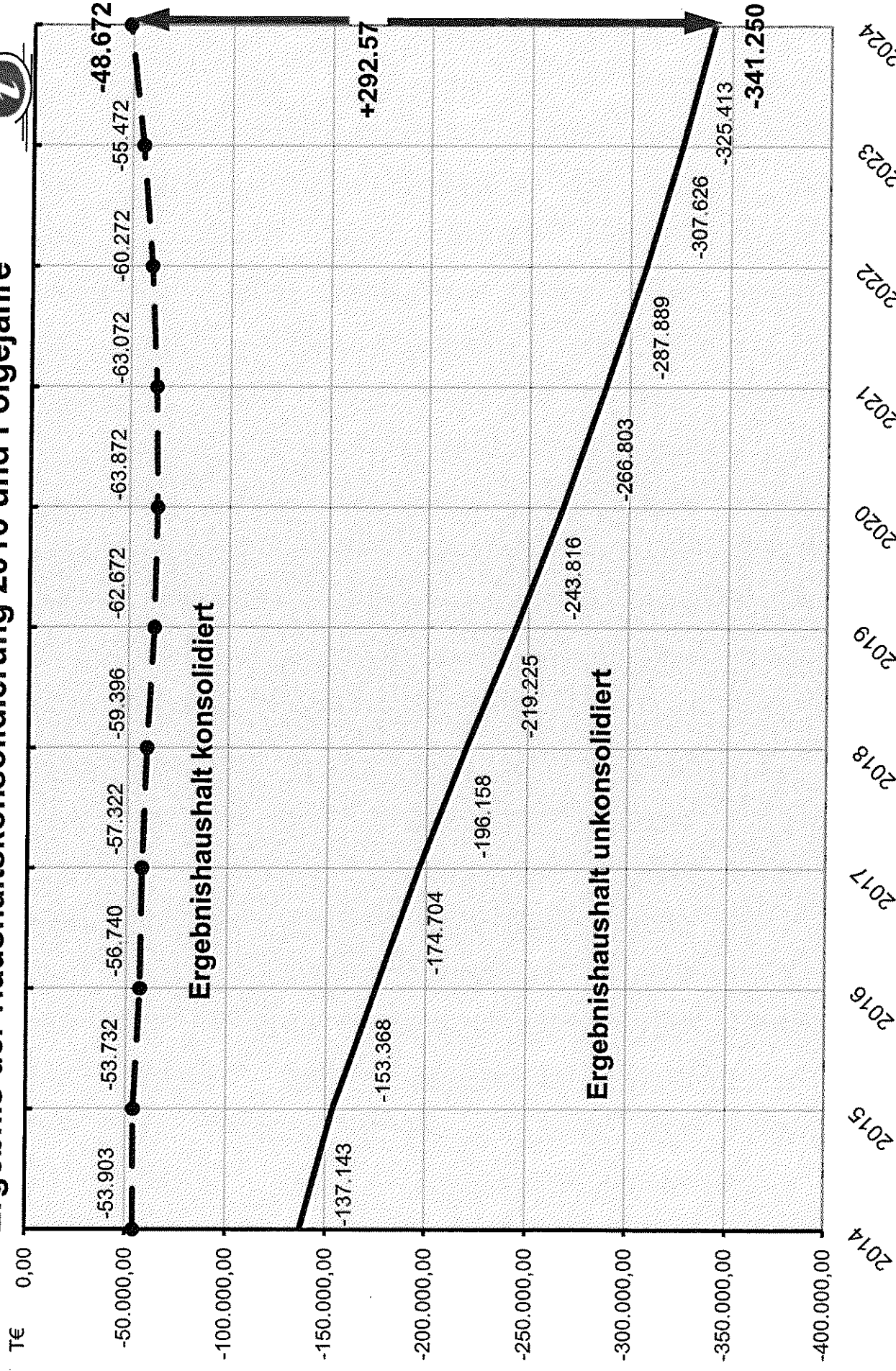
(in T€)	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018
Plan 2015	-1.420	-2.367	504	-1.275
Plan 2016 *1	-1.420	-2.479	343	-1.211
Diff. 2016 zur Planung aus 2015	0	-112	-161	64
* Das ausgewiesene Defizit gemäß Planung 2016 für 2019 beläuft sich auf -2.461 T€..				



Investitionsvolumen je Ortsteil und gesamtstädtische Maßnahmen 2016



Ergebnis der Haushaltskonsolidierung 2016 und Folgejahre



Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit !



Stadtrat am 03.02.2016