Tagesordnungspunkt

M I T T E I L U N G
zur Sitzung des Gremiums: Stadtrat am 14.12.2005
Zuständige bzw. federführende Dienststelle: 20 Finanzservice (inkl. Eigenbetriebe) Beteiligte Dienststellen:

Betrifft: **Bericht zur Finanzsituation der Stadt Wipperfürth per 31.12.2005**

Jahresabschluss 2004

Die Haushaltsrechnung 2004 endete mit einem Fehlbetrag des Verwaltungshaushaltes von 2.877.889,19 €, einschließlich des aus dem Rechnungsabschluss 2002 zu finanzierenden Defizits von 2.827.694,60 €. Die Ausgangsplanung bei Aufstellung des Budgethaushaltes 2004 beinhaltetet einen Fehlbedarf von 6.844.844 €.
Der Vermögenshaushalt 2004 schloss in Einnahmen und Ausgaben von je 4.415 T€ ausgeglichen, unter Erwirtschaftung eines an den Verwaltungshaushalt abgeführten Überschusses von 662.913,97 €.

Die Jahresrechnung 2004 einschließlich Rechenschaftsbericht wurde nach Vorberatung im Rechnungsprüfungsausschuss am 25.10.2005 (TOP 1.5.3) durch den Rat förmlich festgestellt; dem Bürgermeister ist gem. § 96 Abs. 1 GO NRW Entlastung erteilt worden. Diese Beschlüsse wurden am 04.11.2005 öffentlich bekannt gemacht.

Entwicklung des Verwaltungshaushaltes 2005

Dem Rat ist am 05.07.2005 (TOP 1.8.1) im traditionellen Finanzbericht zur Jahresmitte eine voraussichtliche Ergebnisverbesserung des Verwaltungshaushaltes 2005 von rd. 633 T€ signalisiert worden.

Zeitnah zum Ende des Haushaltsjahres 2005 sind nunmehr nach dem Bewirtschaftungsstand vom 08.12.2005 nochmals alle Einzelbudgets überprüft und hinsichtlich ihrer voraussichtlichen Saldenstände auf Basis der noch bis 21.12.2005 möglichen Buchungsanordnungen durch die einzelnen Verwaltungsdienststellen ausgewertet worden:

In der als Anlage I beigefügten Übersicht werden die aus heutiger Sicht bekannten größeren Abweichungen (mehr als 25 T€) gegenüber den ursprünglichen Haushaltsansätzen des Verwaltungshaushaltes 2005 aufgeführt und erläutert.

<u>Danach kann für das laufende Haushaltsjahr 2005 im Verwaltungshaushalt eine Verbesserung der Planansätze und damit ein um ca. 1.160 T€ verringerter Fehlbetrag erwartet werden.</u>

Entwicklung des Verwaltungshaushaltes 2006

Am 14. Dezember 2004 (TOP 1.5.4) sind durch den Rat der Doppelhaushalt für die Haushaltsjahre 2005 und 2006 und das Haushaltssicherungskonzept für den Zeitraum 2005 - 2010 beschlossen worden.

Aus heutiger Sicht wird das Haushaltssicherungskonzept (HSK) eingehalten werden, auch wenn eine verlässliche Prognose über die voraussichtliche Entwicklung des Verwaltungshaushaltes 2006 ff. zum gegenwärtigen Zeitpunkt leider noch nicht möglich ist.

Dies liegt daran, dass belastbare Konzepte zur beabsichtigten Umstrukturierung des Steuerverbundes und zur Neuorientierung der verschiedenen Verteilungssysteme zwischen Bund / Land / Kommunen, aber insbesondere zum Gemeindefinanzausgleich noch nicht vorliegen und auch die konkreten örtlichen Auswirkungen aus bereits angekündigten gesetzlichen Änderungen der neuen Landesregierung abgewartet werden müssen.
Das Gemeindefinanzierungsgesetz 2006 wird zusammen mit dem Landeshaushalt 2006 erst im Frühjahr 2006 verabschiedet werden; vom nordrhein-westfälischen Städte- und Gemeindebund ist eine erste Proberechnung für Mitte Dezember 2005 / Januar 2006 in Aussicht gestellt.

Dem Rat wird jeweils unmittelbar berichtet werden, sobald sich gravierende Veränderungen gegenüber der aktuellen HSK-Planung abzeichnen.

Entwicklung des Vermögenshaushaltes 2005 / 2006

Wie sich aus der als Anlage II beigefügten Übersicht ergibt -in der alle aus heutiger Sicht bekannten Abweichungen von mehr als 25 T€ erfasst sind-, wird zeitnah zum Ende des lfd. Haushaltsjahres eine Ergebnisverschlechterung des Vermögenshaushaltes 2005 von rd. 152 T€ erwartet.

Die Rahmenvorgaben des Vermögenshaushaltes (u.a. keine Investitionskreditaufnahme) werden in 2006 unverändert beachtet. Auch hier der Rat jeweils zeitnah über alle wesentlichen Abweichungen zur Haushaltsplanung informiert.

Anlage**:**

I. Veränderungsnachweis zum Verwaltungshaushalt 2005
II. Veränderungsnachweis zum Vermögenshaushalt 2005
III. Fehlbedarfsentwicklung im HSK-Zeitraum 2005 - 2010