

Beschlussvorlage	Vorlage Nr.:	IX/0418
	Verantwortlich:	Uwe Beck
	Geschäftszeichen:	902.412-20

**Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2018 mit Finanzplanung 2019-2021 sowie Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe;
hier: Abschließende Beratung und Beschlussfassung**

Beratungsfolge			
Gremium	Termin	Öff.-Status	Ergebnis
Gemeinderat	21.03.2018	öffentlich	Entscheidung

Beschlussantrag

Der Gemeinderat möge über den Haushaltsplan mit Anlagen abschließend beraten, die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan und Finanzplan entsprechend der Empfehlung des Ausschusses für Verwaltung und Finanzen beschließen und im Übrigen den Empfehlungen des Ausschusses für Verwaltung und Finanzen folgen.

Ebenso möge der Gemeinderat die Wirtschaftspläne des Eigenbetriebs Stadtwerke, des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung sowie des Eigenbetriebs FriedWald abschließend beraten und beschließen und hierbei den Empfehlungen des Ausschusses für Verwaltung und Finanzen folgen.

Finanzielle Auswirkungen	X	Nein		Ja		
Haushaltsmittel stehen bereit		Nein		Ja	Höhe:	
Überplanmäßige/Außerplanmäßige Mittel erforderlich		Nein		Ja	Höhe:	
Folgekosten		Nein		Ja	Höhe:	

Ergänzende Erläuterungen zu den finanziellen Auswirkungen

--

Sachverhalt und Erläuterungen:

Der Entwurf der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan und Finanzplan sowie die Entwürfe der Wirtschaftspläne für den Eigenbetrieb Stadtwerke, den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung und den Eigenbetrieb FriedWald sind in der Sitzung des Gemeinderats am 21.02.2018 eingebracht und in der Sitzung des Ausschusses für Verwaltung und Finanzen am 07.03.2018 öffentlich beraten worden.

Der Ausschuss für Verwaltung und Finanzen hat in seiner Sitzung am 07.03.2018 folgende haushaltsrelevante Beschlüsse und Empfehlungen für den Ergebnis- und Finanzhaushalt im Stadthaushalt bzw. der Eigenbetriebe (jeweils einschließlich Finanzplanung) sowie für die anderen Teile des Haushalts ausgesprochen:

1. Anträge auf Gewährung von Zuschüssen

Folgende Ansätze wurden nach Einzelempfehlung des Ausschusses auf der Grundlage von Beschlussvorlagen der Tagesordnung bzw. auf Antrag durch die Verwaltung bzw. aus der Mitte des Gremiums in den Haushaltsentwurf aufgenommen:

- a) Sanierung des Sporthauses Freistett - Investitionszuweisung und Darlehen an den SV Freistett e.V. in den Jahren 2018 bis 2020 entsprechend Position 2 des beigefügten Veränderungsnachweises. Das Zuwendungsverhältnis wurde auf 25 Jahre festgelegt und verursacht den aufgezeigten Auflösungsaufwand. Nachdem die Zaunerneuerung im Friedrich-Stephan-Stadion Teil der Sanierungsmaßnahme ist, können die bereits im Haushaltsentwurf für das Jahr 2018 enthaltenen Aufwendungen und Auszahlungen entfallen.
- b) Erneuerung der Heizungsanlage / Malerarbeiten im Heidenkirchel Freistett – Zuweisung an den Heimatbund Freistett e.V. im Jahr 2018 entsprechend Position 3 des beigefügten Veränderungsnachweises.
- c) Sanierung der WC-Anlage im Nebengebäude des Rathauses Freistett - Zuweisung an den Heimatbund Freistett e.V. im Jahr 2018 entsprechend Position 4 des beigefügten Veränderungsnachweises.
- d) Erneuerung der Fenster im Sporthaus Diersheim - Zuweisung an den Sportverein Diersheim e.V. im Jahr 2018 entsprechend Position 5 des beigefügten Veränderungsnachweises.
- e) Anpassung des Fußbodens im Geräteraum der Sporthalle Rheinbischofsheim - Zuweisung an den Turnverein Rheinbischofsheim e.V. im Jahr 2018 entsprechend Position 6 des beigefügten Veränderungsnachweises.
- f) Renovierung des Vereinsraums im Rathaus Diersheim - Zuweisung an die Tribocker Hexe Diersche e.V. im Jahr 2018 entsprechend Position 7 des beigefügten Veränderungsnachweises.
- g) Beschaffung von 2 Toren, Einbau von 16 Befestigungen für die Tore und Markierung von 2 Spielfeldern in der Rhein-Rench-Halle Helmlingen – Zuweisung an den TUS Helmlingen e.V. im Jahr 2018 entsprechend Position 10 des beigefügten Veränderungsnachweises.

- h) Anschaffung eines Einsatzwagens – Investitionszuweisung an den DRK Ortsverein Linx-Holzhausen e.V. im Jahr 2018 entsprechend Position 16 des beigefügten Veränderungsnachweises. Das Zuwendungsverhältnis wurde auf 10 Jahre festgelegt und verursacht den aufgezeigten Auflösungsaufwand.
- i) Angebot „Aktivierender Hausbesuch“ – Zuweisung an das DRK Kehl im Jahr 2018 entsprechend Position 17 des beigefügten Veränderungsnachweises.
- j) Sanierung des Wohnhauses Lotsenstraße 5 – Zuweisung an den Assistenz Rheinau e.V. im Jahr 2018 entsprechend Position 18 des beigefügten Veränderungsnachweises.
- k) Neubau des Gemeindehauses in Rheinbischofsheim – Investitionszuweisung an die Kath. Kirchengemeinde Hanauerland im Jahr 2018 entsprechend Position 20 des beigefügten Veränderungsnachweises. Das Zuwendungsverhältnis wurde auf 50 Jahre festgelegt und verursacht den aufgezeigten Auflösungsaufwand.
- l) Erneuerung des Nebeneingangs und Einbau eines Pelletofens (Minigolfanlage Freistett) – Zuweisung an den Bahngolfclub Freistett e.V. im Jahr 2018 entsprechend Position 21 des beigefügten Veränderungsnachweises.
- m) Sanierung der Duschräume im Sporthaus Rheinbischofsheim – Zuweisung an den VfR Rheinbischofsheim e.V. im Jahr 2018 entsprechend Position 22 des beigefügten Veränderungsnachweises.
- n) Anschaffung von Sportgeräten – Zuweisung an die TG Hanauerland im Jahr 2018 entsprechend Position 23 des beigefügten Veränderungsnachweises.
- o) Anschaffung eines Defibrillators für die Turnhalle Freistett – Investitionszuweisung an den Turnerbund Freistett e.V. im Jahr 2018 entsprechend Position 24 des beigefügten Veränderungsnachweises. Das Zuwendungsverhältnis wurde auf 6 Jahre festgelegt und verursacht den aufgezeigten Auflösungsaufwand.
- p) Errichtung einer Boule-Anlage am Sportplatz Honau – Investitionszuweisung an den Sportverein Honau e.V. im Jahr 2018 entsprechend Position 25 des beigefügten Veränderungsnachweises. Das Zuwendungsverhältnis wurde auf 10 Jahre festgelegt und verursacht den aufgezeigten Auflösungsaufwand.
- q) Umbau des Hartplatzes zu einem Winterrasenplatz – Investitionszuweisung und Darlehen an den Sportverein Linx e.V. im Jahr 2018 entsprechend Position 26 des beigefügten Veränderungsnachweises. Das Zuwendungsverhältnis wurde auf 25 Jahre festgelegt und verursacht den aufgezeigten Auflösungsaufwand.

2. Sonstiges

Auf der Grundlage von Beschlussvorlagen der Tagesordnung bzw. auf Antrag durch die Verwaltung bzw. aus der Mitte des Gremiums wurden folgende weitere Veränderungen in den Haushaltsentwurf empfehlend aufgenommen:

- a) Wiederaufnahme der "Daniel-Levy-Stiftung" - Veranschlagung von Aufwendungen und Auszahlungen im Jahr 2018 entsprechend Position 1 des beigefügten Veränderungsnachweises. Die konkrete Ausgestaltung der Maßnahme bedarf noch einer weiteren Befassung im Gemeinderat.

- b) Erneuerung der Heizungsanlage im Gebäudekomplex Rathaus/Grundschule/Graf-Reinhard-Halle Rheinbischofsheim - Veranschlagung von Aufwendungen und Auszahlungen im Jahr 2018 entsprechend Position 8 des beigefügten Veränderungsnachweises.
- c) Errichtung einer Containeranlage zur vorübergehenden Unterbringung einer zusätzlichen Gruppe im Kindergarten Freistett (Schwimmbadstraße) – Veranschlagung von Investitionsauszahlungen, Aufwendungen und Auszahlungen im Jahr 2018 sowie im Finanzplanungszeitraum entsprechend Position 9 des beigefügten Veränderungsnachweises.
- d) Errichtung einer öffentlichen Toilette im Mensagebäude am Marktplatz in Freistett - Veranschlagung von Investitionsauszahlungen und Aufwendungen im Jahr 2018 sowie im Finanzplanungszeitraum entsprechend Position 11 des beigefügten Veränderungsnachweises. Die Maßnahme wurde mit einem Sperrvermerk versehen, wonach die Mittel erst in Anspruch genommen werden dürfen, nachdem der Gemeinderat diese nach einer erfolgten Bedarfsprüfung freigegeben hat. Es wird darauf hingewiesen, dass die Maßnahme weitere Folgekosten im Bereich der Gebäudebewirtschaftung verursachen wird, die noch nicht beziffert und veranschlagt werden konnten.
- e) Korrektur von Personalaufwendungen und -auszahlungen im Bereich der Altersteilzeit wegen eines Veranschlagungsfehlers in den Jahren 2020 und 2021 entsprechend Position 12 des beigefügten Veränderungsnachweises.
- f) Einstellung einer Hauswirtschaftskraft für den Evang. Kindergarten Rheinbischofsheim - Veranschlagung von Aufwendungen und Auszahlungen im Jahr 2018 sowie im Finanzplanungszeitraum entsprechend Position 13 des beigefügten Veränderungsnachweises.
- g) Anpassung der Personalaufwendungen und -auszahlungen in der Produktgruppe „Tageseinrichtungen für Kinder“ an den veränderten Stellenbedarf im Jahr 2018 sowie im Finanzplanungszeitraum entsprechend Position 14 des beigefügten Veränderungsnachweises (vgl. auch die Ausführungen unter Ziffer 4).
- h) Erhöhung der veranschlagten Erträge und Einzahlungen aus Zuweisungen nach §§ 29 b und c Finanzausgleichsgesetz (FAG) für die Kindergartenförderung und die Förderung der Kleinkinderbetreuung im Jahr 2018 sowie im Finanzplanungszeitraum entsprechend Position 15 des beigefügten Veränderungsnachweises.
- i) Erhöhung der Fangprämie für Bisamfänge - Veranschlagung von Aufwendungen und Auszahlungen im Jahr 2018 sowie im Finanzplanungszeitraum entsprechend Position 19 des beigefügten Veränderungsnachweises.
- j) Sanierung des Hallenbades Honau – Anpassung der Aufwendungen und Auszahlungen für den Verlustausgleich an die veränderte Veranschlagung der Maßnahme im Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau (auf die Ausführungen unter Ziffer 5 wird verwiesen) in den Jahren 2019 bis 2021 entsprechend Position 27 des beigefügten Veränderungsnachweises.
- k) Veränderung des Brückensanierungsprogramms zur Erlangung von Fördermitteln nach der VwV Brückensanierung - Veranschlagung von veränderten Investitionsauszahlungen, zusätzlichen Investitionseinzahlungen und Aufwendungen

im Jahr 2018 sowie im Finanzplanungszeitraum entsprechend Position 28 des beigefügten Veränderungsnachweises. Im Einzelnen wird auf die vom Bauamt erstellte Prioritätenliste in der Anlage verwiesen.

- l) Ergänzung der Straßenbeleuchtung in Linx um eine zusätzliche Leuchte im Birkenweg - Veranschlagung von Investitionsauszahlungen und Aufwendungen im Jahr 2018 sowie im Finanzplanungszeitraum entsprechend Position 29 des beigefügten Veränderungsnachweises.
- m) Einzäunung des Spielplatzes Holerstraße Linx - Verschiebung der für das Jahr 2018 vorgesehenen Mittel in das Jahr 2019 entsprechend Position 30 des beigefügten Veränderungsnachweises.
- n) Erhöhung der Erträge aus der Gewerbesteuer infolge der guten konjunkturellen Entwicklung – Veranschlagung der zusätzlichen Erträge und Einzahlungen sowie der korrespondierenden Auswirkungen im Finanzausgleich im Jahr 2018 sowie im Finanzplanungszeitraum entsprechend Position 31 des beigefügten Veränderungsnachweises.

3) Finanzplan mit Investitionsprogramm

Wie im beigefügten Veränderungsnachweis ausgewiesen, wurde die Finanzplanung an die unter Ziffer 1 und 2 dargestellten Veränderungen angepasst.

Der Ausschuss hat den mit Ergebnis- und Finanzhaushalt auf allen Ebenen verbundenen Finanzplan mit Investitionsprogramm insgesamt gebilligt. Vorsorglich wird darauf hingewiesen, dass der Finanzplan unverbindlich ist. Gleichwohl ist der Finanzplan mit Investitionsprogramm entsprechend den neuen gesetzlichen Regelungen im NKHR vom Gemeinderat zu beschließen.

4) Stellenplan

Der veränderte Stellenbedarf in der Produktgruppe „Tageseinrichtungen für Kinder“ erlaubt es, im Jahr 2018 vorerst auf die Ausweisung von 7,20 Stellen zu verzichten. Im Jahr 2019 wird in diesem Bereich jedoch wieder ein Stellenzuwachs für die Errichtung einer zusätzlichen Gruppe erforderlich.

Der Ausschuss hat dem vorgelegten Stellenplanentwurf empfehlend zugestimmt.

5) Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau

Der Planentwurf berücksichtigt in Teilhaushalt 3 (Bäderbetrieb) die Sanierungsmaßnahmen im Hallenbad Honau auf der Grundlage der Kalkulationen mit Stand Dezember 2017. Aufgrund neuerer Kalkulationen ist anzunehmen, dass die Kosten deutlich höher liegen werden. Außerdem wird eine Abwicklung der Maßnahme infolge der Firmenauslastung im Jahr 2018 nicht mehr möglich sein. Der Gemeinderat hat hieraufhin in seiner Sitzung am 21.02.2018 entschieden, dass zunächst mit einem Mitteleinsatz von 50.000 € eine Kostenberechnung mit Vorplanung erfolgt, um auf dieser Basis eine abschließende Entscheidung zu treffen.

Der Ausschuss hat hierzu empfohlen, die für 2018 vorgesehenen Investitionsmittel auf 1.000.000 € zu erhöhen und diese in das Jahr 2019 zu verschieben. Im Jahr 2018 sollen stattdessen 50.000 € für die Durchführung der beschlossenen Planungsarbeiten veranschlagt werden. Die dementsprechenden Veränderungen im Bereich der Investitionsauszahlungen und der aus der Investition folgenden Aufwendungen sind im beigefügten Veränderungsnachweis unter der Position 32 dargestellt. Zu den diesbezüglichen Veränderungen im Stadthaushalt wird auf Ziffer 2 j verwiesen.

Ansonsten ergaben sich keine Veränderungen. Der Ausschuss hat den entsprechend veränderten Wirtschaftsplan dem Gemeinderat zur Beschlussfassung empfohlen.

6) Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung Stadt Rheinau

Es ergaben sich keine Veränderungen. Der Ausschuss hat den mit dem Haushaltsentwurf vorgelegten Wirtschaftsplan dem Gemeinderat unverändert zur Beschlussfassung empfohlen.

7) Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs FriedWald Stadt Rheinau

Es ergaben sich keine Veränderungen. Der Ausschuss hat den mit dem Haushaltsentwurf vorgelegten Wirtschaftsplan dem Gemeinderat unverändert zur Beschlussfassung empfohlen.

Die Auswirkungen der vorgenommenen Veränderungen von Ansätzen des Haushaltsplanentwurfs und der Wirtschaftsplanentwürfe sind für den Haushalts- und Finanzplanungszeitraum in dem beigefügten Veränderungsnachweis jeweils summarisch dargestellt.

Im Saldo der Veränderungen im Stadthaushalt ergibt sich im Ergebnis des Ergebnishaushalts im Haushaltsjahr 2018 eine Verbesserung um 343.800 € und im Finanzplanungszeitraum eine Verbesserung um insgesamt 990.100 €. Die Liquidität im Finanzhaushalt verringert sich infolge der vorgenommenen Veränderungen im Haushaltsjahr 2018 um 535.700 €. Im Finanzplanungszeitraum ergeben sich demgegenüber in der Summe Liquiditätszuwächse um 1.161.000 €.

Im Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Stadtwerke ergibt sich für den Ergebnishaushalt im Finanzplanungszeitraum ein zusätzliches Defizit in Höhe von 27.600 €. Im Finanzhaushalt verbessert sich die Liquidität im Wirtschaftsjahr 2018 infolge der Veränderung um 412.500 €. Im Finanzplanungszeitraum wird zusätzliche Liquidität in einem Umfang von 1.000.000 € benötigt.

Der Beschlussvorlage liegen ein aktualisierter Entwurf der Haushaltssatzung, der aktualisierte Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt (einschließlich Finanzplanung) und die aktualisierten Beschlussvorschläge zu den Wirtschaftsplänen der Eigenbetriebe Stadtwerke, Abwasserbeseitigung und FriedWald als Anlage bei.

Des Weiteren sind der aktualisierte Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt aus dem Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Stadtwerke beigelegt.

Der der veränderten Stellenentwicklung angepasste Stellenplan liegt dieser Beschlussvorlage ebenfalls als Anlage bei.

Im Übrigen wird auf die am 21.02.2018 ausgehändigten Unterlagen (Haushaltsplan mit Stellenplan sowie Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe) verwiesen.

Der Ausschuss für Verwaltung und Finanzen hat dem Gemeinderat empfohlen, den vorgelegten Entwurf der Haushaltssatzung 2018 mit Haushaltsplan und Finanzplan sowie die Entwürfe der Wirtschaftspläne 2018 mit den vorgenommenen Veränderungen zu beschließen.

Anlagen:

Veränderungsnachweis Empfehlungen Ausschuss für Verwaltung und Finanzen

Prioritätenliste Brückensanierung 2018-2021

Haushaltssatzung 2018

Gesamtergebnishaushalt Stadthaushalt 2018

Gesamtfinanzhaushalt Stadthaushalt 2018

Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau - Beschluss über Wirtschaftsplan 2018

Gesamtergebnishaushalt EB Stadtwerke Rheinau 2018

Gesamtfinanzhaushalt EB Stadtwerke Rheinau 2018

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Stadt Rheinau - Beschluss über Wirtschaftsplan 2018

Eigenbetrieb FriedWald Rheinau - Beschluss über Wirtschaftsplan 2018

Stellenplan 2018