

Öffentliche **Beschlussvorlage**

Vorlagen-Nr.:

V/0666/2009/1. Erg.

Auskunft erteilt:

Herr Winter

Ruf:

492 20 30

E-Mail:

WinterF@stadt-muenster.de

Datum:

02.11.2009

Betrifft

1. Nachtragssatzung der Stadt Münster für das Haushaltsjahr 2009

Beratungsfolge

11.11.2009 Rat

Entscheidung

Beschlussvorschlag:

Die 1. Nachtragssatzung der Stadt Münster für das Haushaltsjahr 2009 wird mit dem ihr zugrunde liegenden Nachtragshaushaltsplan beschlossen. Die 1. Nachtragssatzung hat den Wortlaut gemäß Anlage (**Neufassung**).

Begründung:

Aufgrund der steigenden Fallzahlen- und Ausgabeentwicklung in den Sozialbereichen Grundsicherung, Hilfe zur Pflege in Einrichtungen und beim Pflegewohngeld müssen die Gesamtaufwendungen gegenüber dem Entwurf des Nachtragshaushaltsplans um weitere 700.000 € erhöht werden. Dem stehen Mehrerträge von 200.000 € gegenüber, so dass die Gesamtbelastung 500.000 € beträgt. Das in dieser Höhe gegenüber dem Entwurf des Nachtragshaushaltsplans nunmehr auf rd. 79,5 Mio. € gestiegene Defizit kann haushaltsrechtlich durch die Ausgleichsrücklage aufgefangen werden.

Die entsprechend neugefasste Satzung sowie die geänderten betroffenen Haushaltsplanteile sind dieser Vorlage als Anlage beigefügt.

I. V.

gez. Bickeböller
Stadtkämmerin

Anlage

Nachtragssatzung

- NEUFASSUNG -
Entwurf der
1. NACHTRAGSSATZUNG
DER STADT MÜNSTER FÜR DAS
HAUSHALTSJAHR 2009

Aufgrund des § 81 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 30.06.2009 (GV. NRW. S. 380), hat der Rat der Stadt Münster mit Beschluss vom ... folgende Nachtragssatzung zur Haushaltssatzung vom 25.03.2009 erlassen.

§ 1

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden

	die bisherigen festgesetzten Gesamt- beträge	erhöht um	vermindert um	und damit der Gesamtbetrag des Haus- haltsplans einschl. Nach- träge festge- setzt auf
	€	€	€	€
Ergebnisplan				
Erträge	730.635.360			704.317.980
Aufwendungen	775.792.410	7.817.900	26.317.380	783.610.310
Finanzplan				
<u>aus laufender Verwaltungstätig- keit:</u>				
Einzahlungen	680.290.570			640.316.190
Auszahlungen	702.094.850	4.018.780	39.974.380	706.113.630
<u>aus Investitions- und Finanzie- rungstätigkeit:</u>				
Einzahlungen	94.233.510			85.459.380
Auszahlungen	118.104.310		8.774.130 8.774.130	109.330.180

§ 2

Der Gesamtbetrag der **Kredite**, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionsauszahlungen erforderlich ist, wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 47.392.600 € um 13.189.120 € vermindert und damit auf 34.203.480 € festgesetzt.

Die Verwaltung wird ermächtigt, im Rahmen der Kreditfinanzierung im laufenden Haushaltsjahr ergänzende Verträge zur Optimierung der Zinsstruktur und zur Begrenzung von Zinsänderungsrisiken abschließen (z.B. Derivate). Dabei wird das Vertragsvolumen im Bereich der Fremdwährung (Schweizer Franken) auf 15 % und der variablen Abschlüsse - insoweit sie nicht abgesichert sind – auf 30 % des Schuldenstandes zum Jahresende begrenzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der **Verpflichtungsermächtigungen**, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 33.023.870 € um 2.253.500 € vermindert und damit auf 30.770.370 € festgesetzt.

§ 4

Die **Verringerung der Ausgleichsrücklage** zum Ausgleich des Ergebnisplans wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 45.157.050 € um 34.135.280 € erhöht und damit auf 79.292.330 € festgesetzt.

§ 5

Der Höchstbetrag der **Kredite**, die **zur Liquiditätssicherung** in Anspruch genommen werden dürfen, wird unverändert auf 125.000.000 € festgesetzt.

§ 6

Die Steuersätze werden nicht geändert.

§ 7

Die Festsetzungen bezüglich der Stellenplanvermerke werden nicht verändert.

§ 8

Die Regelungen des § 8 werden nicht verändert.

§ 9

Die Regelungen des § 9 werden nicht verändert.

§ 10

Die Regelungen des § 10 werden nicht verändert.

bestätigt:
Münster, 03. November 2009

aufgestellt:
Münster, 03. November 2009

Markus Lewe
Oberbürgermeister

Helga Bickeböller
Stadtkämmerin

ERGEBNIS- UND FINANZPLAN

Nachtragshaushaltsplan 2009

- Ergebnisplan -

Ertrags- und Aufwandsarten		Haushaltsansatz (€)		
		Neu	Alt	Mehr/ Weniger
01	Steuern und ähnliche Abgaben	407.885.000	458.285.000	-50.400.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78.748.730	73.639.730	5.109.000
03	+ Sonstige Transfererträge	7.609.130	6.744.020	865.110
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	101.349.750	101.382.250	-32.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.577.000	17.577.000	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.898.890	28.769.160	2.129.730
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	47.325.510	31.656.650	15.668.860
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	923.000	923.000	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	692.317.010	718.976.810	-26.659.800
11	- Personalaufwendungen	165.571.890	169.340.150	-3.768.260
12	- Versorgungsaufwendungen	25.860.720	14.592.460	11.268.260
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.868.940	108.212.440	656.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	74.585.490	74.585.490	0
15	- Transferaufwendungen	326.262.730	328.120.580	-1.857.850
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.933.040	48.413.790	2.519.250
17	= Ordentliche Aufwendungen	752.082.810	743.264.910	8.817.900
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-59.765.800	-24.288.100	-35.477.700
19	+ Finanzerträge	12.000.970	11.658.550	342.420
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	31.527.500	32.527.500	-1.000.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-19.526.530	-20.868.950	1.342.420
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-79.292.330	-45.157.050	-34.135.280
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0	0	0
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-79.292.330	-45.157.050	-34.135.280

Nachtragshaushaltsplan 2009

- Finanzplan -

Ein- und Auszahlungsarten		Haushaltsansatz (€)		
		Neu	Alt	Mehr/ Weniger
01	Steuern und ähnliche Abgaben	407.885.000	458.285.000	-50.400.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.556.070	50.447.070	5.109.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	7.609.130	6.744.020	865.110
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	78.649.450	78.681.950	-32.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.577.000	17.577.000	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	30.898.890	28.769.160	2.129.730
07	+ Sonstige Einzahlungen	30.139.680	28.127.820	2.011.860
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	12.000.970	11.658.550	342.420
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	640.316.190	680.290.570	-39.974.380
10	- Personalauszahlungen	158.673.500	156.241.760	2.431.740
11	- Versorgungsauszahlungen	20.487.200	20.218.060	269.140
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	115.666.140	115.009.640	656.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	31.527.500	32.527.500	-1.000.000
14	- Transferauszahlungen	326.020.530	327.878.380	-1.857.850
15	- Sonstige Auszahlungen	53.738.760	50.219.510	3.519.250
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	706.113.630	702.094.850	4.018.780
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-65.797.440	-21.804.280	-43.993.160
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitions- maßnahmen	17.255.870	22.271.370	-5.015.500
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	27.633.510	17.703.020	9.930.490
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	2.500	2.500	0
21	+ Einzahlungen von Beiträgen u.ä. Entgelten	6.248.020	6.748.020	-500.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	116.000	116.000	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	51.255.900	46.840.910	4.414.990
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.282.010	7.802.010	-520.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	58.999.100	66.200.730	-7.201.630
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.359.770	10.712.270	-352.500
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	16.000	16.000	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	8.782.500	9.482.500	-700.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	20.000	20.000	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	85.459.380	94.233.510	-8.774.130
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-34.203.480	-47.392.600	13.189.120
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-100.000.920	-69.196.880	-30.804.040
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	34.203.480	47.392.600	-13.189.120
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	23.870.800	23.870.800	0
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	10.332.680	23.521.800	-13.189.120
36	= Änderung des Bestands an Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 35)	-89.668.240	-45.675.080	-43.993.160
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	10.824.516	8.031.583	2.792.933
38	= Liquide Mittel (= Zeilen 36 und 37)	-78.843.724	-37.643.497	-41.200.227

Produktgruppe 05 02
**"Sicherung des Lebensunterhalts
(ohne SGB II)"**

Nachtragshaushaltsplan 2009	Sicherung des Lebensunterhalts (ohne SGB II)	Dezernat V
Ausschuss: ASGAf	Produktgruppe 0502	Sozialamt

Produktgruppe 0502 - Sicherung des Lebensunterhalts (ohne SGB II)	Ansatz		
	Neu	Alt	Änderung
Standardkennzahlen			
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	-86,88	-92,07	5,19
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	12,1	6,9	5,2

Produkt 050201 - Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem SGB XII	Ansatz		
	Neu	Alt	Änderung
Leistungsdaten			
- Transferaufwendungen (brutto) (in Euro)	14.775.000	14.545.000	230.000

Nachtragshaushaltsplan 2009	Sicherung des Lebensunterhalts (ohne SGB II)	Dezernat V
Ausschuss: ASGAf	Produktgruppe 0502	Sozialamt

Teilergebnisplan		Haushaltsansatz (€)		
		Neu	Alt	Mehr/ Weniger
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	1.024.600	1.164.600	-140.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	50	50	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.249.920	692.780	1.557.140
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	150	150	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	3.274.720	1.857.580	1.417.140
11	- Personalaufwendungen	2.112.880	2.112.880	0
12	- Versorgungsaufwendungen	383.190	383.190	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	299.080	299.080	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.130	9.130	0
15	- Transferaufwendungen	24.142.000	23.912.000	230.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	111.850	111.850	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	27.058.130	26.828.130	230.000
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-23.783.410	-24.970.550	1.187.140
19	+ Finanzerträge	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0	0	0
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-23.783.410	-24.970.550	1.187.140
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-23.783.410	-24.970.550	1.187.140
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	159.690	159.690	0
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-23.943.100	-25.130.240	1.187.140

Erläuterungen

zu Zeile 03 "Sonstige Transfererträge"

Ansatzreduzierung entsprechend der erwarteten Ertragsentwicklung bei den übergegangenen Unterhaltsansprüchen sowie bei der Rückzahlung gewährter Hilfen außerhalb von Einrichtungen.

zu Zeile 06 "Kostenerstattungen und Kostenumlagen"

Ansatzserhöhung bei der Kostenerstattung des Bundes für die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung gemäß SGB XII. Die Erstattung wurde nicht im erwarteten Umfang gesenkt.

zu Zeile 15 "Transferaufwendungen"

Ansatzserhöhung infolge gestiegener Fallzahlen- und Ausgabeentwicklung.

Produktgruppe 05 03
**"Sicherung besonderer
sozialer Bedarfe"**

Nachtragshaushaltsplan 2009	Sicherung besonderer sozialer Bedarfe	Dezernat V
Ausschuss: ASGAf	Produktgruppe 0503	Sozialamt

Produktgruppe 0503 - Sicherung besonderer sozialer Bedarfe	Ansatz		
	Neu	Alt	Änderung
Standardkennzahlen			
- Teilergebnis (Zeile 29) pro Einwohner/in (in Euro)	-111,88	-107,86	-4,02
- Aufwandsdeckungsgrad (in %)	13,9	11,7	2,2

Produkt 050301 - Beratung und Leistung bei Pflegebedürftigkeit	Ansatz		
	Neu	Alt	Änderung
Zielkennzahlen			
- Zum 1. Ziel: Transferaufwand für stat. Pflegeleistungen (ohne institut. Förderung/Pflegewohngeld) (brutto) (in Euro)	7.641.000	7.262.000	379.000

Produkt 050302 - Beratung und Leistungen bei Behinderung	Ansatz		
	Neu	Alt	Änderung
Leistungsdaten			
- Transferaufwendungen SGB XII (ohne institutionelle Förderung) (brutto) (in Euro)	1.940.000	1.199.000	741.000

Produkt 050303 - Hilfen zur Gesundheit	Ansatz		
	Neu	Alt	Änderung
Leistungsdaten			
- Transferaufwendungen (brutto) (in Euro)	4.021.000	3.901.400	119.600

Produkt 050304 - Leistungen in anderen Lebenslagen nach dem SGB XII	Ansatz		
	Neu	Alt	Änderung
Leistungsdaten			
- Transferaufwendungen -Leistungen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten- (in Euro)	925.000	870.000	55.000
- Transferaufwendungen -Leistungen für Bestattungen- (in Euro)	325.000	300.000	25.000

Nachtragshaushaltsplan 2009	Sicherung besonderer sozialer Bedarfe	Dezernat V
Ausschuss: ASGAf	Produktgruppe 0503	Sozialamt

Teilergebnisplan		Haushaltsansatz (€)		
		Neu	Alt	Mehr/ Weniger
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	575.900	575.900	0
03	+ Sonstige Transfererträge	2.082.110	977.000	1.105.110
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.535.500	1.568.000	-32.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.250	33.250	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	689.410	744.410	-55.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	50	50	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	4.916.220	3.898.610	1.017.610
11	- Personalaufwendungen	3.618.640	3.618.640	0
12	- Versorgungsaufwendungen	416.430	416.430	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	474.530	474.530	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	158.760	158.760	0
15	- Transferaufwendungen	27.416.420	25.364.070	2.052.350
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.522.400	1.459.400	63.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	33.607.180	31.491.830	2.115.350
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-28.690.960	-27.593.220	-1.097.740
19	+ Finanzerträge	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0	0	0
22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-28.690.960	-27.593.220	-1.097.740
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-28.690.960	-27.593.220	-1.097.740
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.846.400	1.846.400	0
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-30.537.360	-29.439.620	-1.097.740

Erläuterungen

zu Zeile 03 "Sonstige Transfererträge"

Ansatzhöhung durch zwischenzeitlich erfolgter vertraglicher Vereinbarung mit dem LWL bezüglich der Erstattung von Krankenbehandlungskosten für Sozialhilfeempfänger und Asylbewerber durch den überörtlichen Träger.

zu Zeile 04 "Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte"

Ansatzreduzierung wegen fehlender Benutzungsgebühren infolge der Schließung der Übergangseinrichtung für Spätaussiedler.

zu Zeile 06 "Kostenerstattungen und Kostenumlagen"

Ansatzreduzierung entsprechend der erwarteten Ertragsentwicklung bei den Kostenerstattungen von örtlichen und überörtlichen Sozialhilfeträgern sowie vom Land.

zu Zeile 15 "Transferaufwendungen"

Ansatzserhöhung insbesondere für Steigerungen bei der "Hilfe zur Pflege außerhalb von Einrichtungen", beim "Pflegewohnngeld", bei der "Eingliederungshilfe" sowie bei der "Krankenhilfe außerhalb von Einrichtungen".

zu Zeile 16 "Sonstige ordentliche Aufwendungen"

Ansatzserhöhung durch Steigerungen bei den Sachaufwendungen im Feststellungsverfahren nach SGB IX zur Entscheidung über Schwerbehinderungsanträge.

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Eigenkapital	01.01.2008	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
	-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-
	1	2	3	4	5	6
Allgemeine Rücklage	676.485.244	676.485.244	676.485.244	676.485.244	673.914.282	631.082.852
Ausgleichsrücklage	156.037.088	156.037.088	131.810.858	52.518.528	0	0
Jahresüberschuss	-	0	0	0	0	0
Jahresfehlbetrag	-	-24.226.230	-79.292.330	-55.089.490	-42.831.430	-29.031.590
Summe	832.522.332	808.296.102	729.003.772	673.914.282	631.082.852	602.051.262

Erläuterungen:

Allgemeine Rücklage per 01.01.2008 = lt. Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008

Ausgleichsrücklage per 01.01.2008 = lt. Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008

Jahresfehlbetrag per 31.12.2008 = lt. Nachtragshaushaltsplan 2008 (Ergebnisplan)

Jahresfehlbetrag per 31.12.2009 = lt. Nachtragshaushaltsplan 2009 (Ergebnisplan)

Jahresfehlbetrag per 31.12.2010 ff. = lt. Haushaltsplan 2009 (Ergebnisplan)