

## Mitteilung

### Tagesordnung

#### Haushaltswirtschaftliche Sperre

### Mitteilungstext

Mit Verfügung vom 02.03.2015 hat der Bürgermeister der Stadt Hennef (Sieg) auf Vorschlag der Kämmerin der Stadt Hennef (Sieg) eine haushaltswirtschaftliche Sperre der Inanspruchnahme von Ausgabeansätzen im konsumtiven Bereich, in Höhe von 1.006.137,67 € für das Haushaltsjahr 2015, verfügt. Die Verfügung ist dieser Mitteilung beigelegt.

Die gesperrten Haushaltsmittel sind nachfolgend, auf der Produktbereichsebene, dargestellt.

| Produktbereich               | Bezeichnung                                            | HH-Sperre             |
|------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------|
| 01- Innere Verwaltung        | Personalaufwendungen ohne Versorgungsaufwendungen      | - 190.241,12 €        |
|                              | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen            | - 79.901,45 €         |
|                              | Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke               | - 2.320,32 €          |
|                              | Verfügun gsmittel                                      | - 75,00 €             |
|                              | Repräsentationsmittel                                  | - 90,00 €             |
|                              | Fraktionszuwendungen                                   | - 670,50 €            |
|                              | sonstige ordentliche Aufwendungen                      | - 23.159,22 €         |
|                              | <b>Gesamt</b>                                          | <b>- 296.457,61 €</b> |
| 02 - Sicherheit und Ordnung  | Personalaufwendungen ohne Versorgungsaufwendungen      | - 29.831,62 €         |
|                              | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen            | - 9.953,25 €          |
|                              | Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke               | - 945,00 €            |
|                              | Aufwendungen für ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeiten | - 1.425,00 €          |
|                              | sonstige ordentliche Aufwendungen                      | - 2.726,51 €          |
|                              | <b>Gesamt</b>                                          | <b>- 44.881,38 €</b>  |
| 03 - Schulträger             | Personalaufwendungen ohne Versorgungsaufwendungen      | - 12.166,77 €         |
|                              | Lernmittel (Festwert)                                  | - 4.086,00 €          |
|                              | Schülerbeförderungskosten                              | - 24.472,97 €         |
|                              | Spezialunterrichtskosten                               | - 43,50 €             |
|                              | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen            | - 6.605,69 €          |
|                              | Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke               | - 33.290,72 €         |
|                              | sonstige ordentliche Aufwendungen                      | - 8.184,36 €          |
|                              | <b>Gesamt</b>                                          | <b>- 88.850,01 €</b>  |
| 04 - Kultur und Wissenschaft | Personalaufwendungen ohne Versorgungsaufwendungen      | - 9.118,89 €          |
|                              | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen            | - 2.169,75 €          |
|                              | Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke               | - 240,00 €            |
|                              | Aufwendungen für Honorarkräfte                         | - 1.755,00 €          |
|                              | sonstige ordentliche Aufwendungen                      | - 197,93 €            |
|                              | <b>Gesamt</b>                                          | <b>- 13.481,57 €</b>  |

| Produktbereich                                          | Bezeichnung                                                           | HH-Sperre             |
|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 05 - Soziale Hilfen                                     | Personalaufwendungen ohne Versorgungsaufwendungen                     | - 5.712,51 €          |
|                                                         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                           | - 327,00 €            |
|                                                         | Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke                              | - 300,00 €            |
|                                                         | Soziale Leistungen an nat. Personen ausserh. u. innerh. von Einricht. | - 13.500,00 €         |
|                                                         | sonstige ordentliche Aufwendungen                                     | - 138,15 €            |
|                                                         | <b>Gesamt</b>                                                         | <b>- 19.977,66 €</b>  |
| 06 - Kinder-, Jugend- und familienhilfe                 | Personalaufwendungen ohne Versorgungsaufwendungen                     | - 83.470,29 €         |
|                                                         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                           | - 11.323,52 €         |
|                                                         | Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke                              | - 117.456,75 €        |
|                                                         | Soziale Leistungen an nat. Personen ausserh. u. innerh. von Einricht. | - 76.983,78 €         |
|                                                         | sonstige soziale Leistungen                                           | - 8.845,50 €          |
|                                                         | sonstige ordentliche Aufwendungen                                     | - 2.327,00 €          |
|                                                         | <b>Gesamt</b>                                                         | <b>- 300.406,84 €</b> |
| 08 - Sportförderung                                     | Personalaufwendungen ohne Versorgungsaufwendungen                     | - 1.698,42 €          |
|                                                         | Schwimmkosten                                                         | - 2.400,00 €          |
|                                                         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                           | - 3.534,75 €          |
|                                                         | Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke                              | - 713,85 €            |
|                                                         | sonstige ordentliche Aufwendungen                                     | - 49,50 €             |
|                                                         | <b>Gesamt</b>                                                         | <b>- 8.396,52 €</b>   |
| 09 - Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformationen | Personalaufwendungen ohne Versorgungsaufwendungen                     | - 7.512,03 €          |
|                                                         | Dienstleistungen für Planungen                                        | - 2.400,00 €          |
|                                                         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                           | - 1.597,50 €          |
|                                                         | sonstige ordentliche Aufwendungen                                     | - 150,00 €            |
|                                                         | <b>Gesamt</b>                                                         | <b>- 11.659,53 €</b>  |
| 10 - Bauen und Wohnen                                   | Personalaufwendungen ohne Versorgungsaufwendungen                     | - 13.842,27 €         |
|                                                         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                           | - 129,00 €            |
|                                                         | Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke                              | - 75,00 €             |
|                                                         | sonstige ordentliche Aufwendungen                                     | - 284,25 €            |
|                                                         | <b>Gesamt</b>                                                         | <b>- 14.330,52 €</b>  |
| 11 - Ver- und Entsorgung                                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                           | - 2.778,98 €          |
|                                                         | <b>Gesamt</b>                                                         | <b>- 2.778,98 €</b>   |
| 12 - Verkehrsflächen und -anlagen                       | Personalaufwendungen ohne Versorgungsaufwendungen                     | - 323,42 €            |
|                                                         | Erstattung Aufwand Baubetriebshof                                     | - 33.680,92 €         |
|                                                         | Erstattung Aufwand Tiefbau                                            | - 55.747,70 €         |
|                                                         | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                           | - 1.226,58 €          |
|                                                         | sonstige ordentliche Aufwendungen                                     | - 97,50 €             |
|                                                         | <b>Gesamt</b>                                                         | <b>- 91.076,12 €</b>  |

| <b>Produktbereich</b>         | <b>Bezeichnung</b>                                | <b>HH-Sperre</b>     |
|-------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------|
| 13 - Bauen und Wohnen         | Personalaufwendungen ohne Versorgungsaufwendungen | - 3.597,16 €         |
|                               | Erstattung Aufwand Baubetriebshof                 | - 17.524,50 €        |
|                               | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen       | - 3.755,30 €         |
|                               | Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke          | - 3.577,50 €         |
|                               | sonstige ordentliche Aufwendungen                 | - 7.629,45 €         |
|                               | <b>Gesamt</b>                                     | <b>- 36.083,91 €</b> |
| 14 - Umweltschutz             | Personalaufwendungen ohne Versorgungsaufwendungen | - 1.807,55 €         |
|                               | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen       | - 1.127,54 €         |
|                               | sonstige ordentliche Aufwendungen                 | - 51,45 €            |
|                               | <b>Gesamt</b>                                     | <b>- 2.986,54 €</b>  |
| 16 - Allgem. Finanzwirtschaft | Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke          | - 2.700,00 €         |
|                               | sonstige Transferaufwendungen                     | - 7.597,50 €         |
|                               | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen       | - 7,50 €             |
|                               | sonstige ordentliche Aufwendungen                 | - 585,00 €           |
|                               | Zinsaufwendungen                                  | - 22.815,00 €        |
|                               | Zinsaufwendungen Liquiditätskredite               | - 10.450,48 €        |
|                               | Aufwand Zinsmanagement                            | - 29.790,00 €        |
|                               | Zinsaufwand Erstattung Gewerbesteuer              | - 825,00 €           |
|                               | <b>Gesamt</b>                                     | <b>- 74.770,48 €</b> |

Gem. § 24 Abs. 2 GemHVO ist der Rat über die Sperrung der Inanspruchnahme von Haushaltsermächtigungen zu unterrichten, der Rat kann gem. § 81 Abs. 4 GO die Sperre wieder aufheben.

An

den ersten Beigeordneten,  
den Vorstand der SBH AÖR,  
und alle Ämter

**Verfügung einer Haushaltssperre nach § 24 Gemeindehaushaltsverordnung NRW –  
GemHVO NRW für das Jahr 2015**

**Anordnung**

Ich verfüge auf Vorschlag der Kämmerin eine haushaltswirtschaftliche Sperre der Inanspruchnahme von Ausgabeansätzen im konsumtiven Bereich, in Höhe von

**1.006.137,67 €.**

Dies entspricht einer haushaltswirtschaftlichen Sperre von 1,5 % des jeweiligen Ausgabeansatzes.

Die Haushaltssperre tritt am 02.03.2015 in Kraft.

**Begründung**

Die Grundlage für die Anordnung ergibt sich aus § 24 GemHVO NRW.

Hiernach kann ich die Inanspruchnahme der im Haushaltsplan enthaltenen Ermächtigung sperren, wenn die Entwicklung der Erträge oder Aufwendungen oder die Erhaltung der Liquidität es erfordert.

Die Vorschrift des § 24 GemHVO NRW steht im engen Zusammenhang mit § 75 Abs. 2 der Gemeindeordnung NRW - GO NRW, der Pflicht zum gemeindlichen Haushaltsausgleich. Der Haushalt ist hiernach ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Diese Verpflichtung gilt als erfüllt, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan bzw. in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage bzw. der allgemeinen Rücklage gedeckt werden kann.

Der Haushaltplan enthält im Jahr 2015 im Ergebnisplan voraussichtlich anfallende Erträge von 97.604.204 € sowie anfallende Aufwendungen in Höhe von 101.633.038 €. Der Ergebnisplan schließt somit mit einem Verlust von 4.028.834 € ab.

Dieses Jahresergebnis wirkt sich natürlich auch auf die Liquidität der Stadt aus. Ohne eine erhebliche Aufnahme von Kassenkrediten ist die Zahlungsfähigkeit der Stadt nicht zu gewährleisten. Aktuell liegt der Bestand an Kassenkrediten bei 52 Mio. Euro.

Um bei der Ausführung des Haushalts 2015 unerwarteten Entwicklungen der Aufwendungen und ggf. auch dem Ausbleiben von geplanten Erträgen entgegenzuwirken, habe ich mich entschlossen, diese moderate haushaltswirtschaftliche Sperre zu verfügen.

Die haushaltsrechtliche Sperre soll dazu führen, dass zum einen die Mittelbewirtschaftung sparsam und wirtschaftlich erfolgen soll, zum anderen aber auch möglichst überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen vermieden werden. Die Aufgabe der kommenden Wochen wird darin bestehen, alle Möglichkeiten auszunutzen, um zum Jahresende eine weitere Erhöhung des Fehlbetrages zu vermeiden.

Insbesondere vor dem Hintergrund der bereits jetzt schon sehr hohen Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage halte ich die zukünftige Schonung des städtischen Eigenkapitals für dringend geboten.

  
Klaus Pipke  
Bürgermeister

  
Eva Weber  
Kämmerin