



# **Haushaltsplan 2021 - Entwurf -**

Aufgestellt durch den Kämmerer am 01.12.2020  
Festgestellt durch den Bürgermeister 01.12.2020

## Daten der Haushaltssatzung

Ergebnisplan:	2021	2020
⇒ Erträge	166.365.780 EUR	170.358.860 EUR
⇒ Aufwendungen	171.600.700 EUR	170.195.300 EUR
= +/-	- 5.234.920 EUR	+ 163.560 EUR
⇒ Außerordentliche Erträge (Corona-Schaden)	+ 5.444.000 EUR	0 EUR
= +/-	+ 209.080 EUR	+ 163.560 EUR
Investitionskredite	20.053.100 EUR	18.299.000 EUR
Verpflichtungsermächtigungen	17.116.000 EUR	26.228.000 EUR
Kassenkredite	55.000.000 EUR	150.000.000 EUR



# Auswirkungen der Corona-Pandemie

## Mindererträge

- Gemeindeanteil Einkommensteuer (rd. 3,26 Mio. EUR)
- Gewerbesteuer (rd. 3,03 Mio. EUR)
- Schlüsselzuweisungen (rd. 1,29 Mio. EUR)

## Minderaufwand

- Kreisumlage (rd. 1,93 Mio. EUR)
- Gewerbesteuerumlage (rd. 0,21 Mio. EUR)



## Entwicklung des Coronaschadens

- 2020: erst im JA 2020 ermittelbar
  - 2021: rd. 5,4 Mio. EUR
  - 2022: rd. 8,8 Mio. EUR
  - 2023: rd. 6,0 Mio. EUR
  - 2024: rd. 4,7 Mio. EUR
- = Gesamt: rd. 25 Mio. EUR**
- => Abschreibung ab 2025 in 50 Jahren
- => Haushaltsbelastung ab 2025: rd. 0,5 Mio. EUR p.a.



## **Auswirkungen Kanalnetzübertragung**

- Entschuldung um rd. 115,5 Mio. EUR
  - => Liquiditätskredite: rd. 97,7 Mio. EUR
  - => Kommunalkredite: rd. 17,8 Mio. EUR
- Zinsrisiko deutlich reduziert
- Haushalterische Vorteile 2021-2024 i.H.v.  
rd. 2,2 Mio. EUR

## Aktuelle Rahmenbedingungen (Ertrag I/II)

	Ansatz 2020 (TEUR)	Planung 2020 für 2021 (TEUR)	Ansatz 2021 (TEUR)	Anmerkungen
<b>Schlüsselzuweisungen</b> (Modellrechnung mit Steigerungsraten O-Daten 2021)	27.620	29.530	28.240	./. 1.290 TEUR
<b>Anteil Umsatzsteuer</b> (Steigerungsraten gem. O-Daten 2021)	4.120	4.160	4.040	./. 120 TEUR
<b>Anteil Einkommensteuer</b> (Steigerungsraten O-Daten 2021)	30.940	32.120	28.100	./. 4.020 TEUR
<b>Erhaltungs- und Instand- setzungspauschale</b>	335	335	360	+ 25 TEUR

## Aktuelle Rahmenbedingungen (Ertrag II/II)

	Ansatz 2020 (TEUR)	Planung 2020 für 2021 (TEUR)	Ansatz 2021 (TEUR)	Anmerkungen
<b>Gewerbsteuer</b> 515 v.H. -unverändert-	23.370	24.260	21.230	Prognose auf Basis der derzeitigen Entwicklung des Aufkommens in 2020 und O-Daten 2021
<b>Grundsteuer A</b> 600 v.H. -unverändert-	160	160	158	
<b>Grundsteuer B</b> 875 v.H. -unverändert-	15.105	15.155	15.200	inkl. 30 v.H. für Straßenreinigung!
<b>Weitere lokale Steuern</b> (Vergnügungsteuern, Hundesteuer)	1.130	1.130	1.093	Verringerung Ansatz Vergnügungssteuer um 170.000 EUR in 2020 (Glücksspielstaatsvertrag)
<b>Gewinn Stadtwerke</b> (Vorabausschüttung 2020)	1.200	600	480	Verzicht auf Vorabgewinn-ausschüttung; Verringerung des Ansatzes um 120.000 EUR in 2021



## Aktuelle Rahmenbedingungen (Aufwand)

	Ansatz 2020 (TEUR)	Planung 2020 für 2021 (TEUR)	Ansatz 2021 (TEUR)	Anmerkungen
<b>Gewerbsteuerumlage</b>	1.590	1.650	1.445	Korrespondierend zum geringeren Gewerbesteuerertrag (- 205.000 EUR)
<b>Krankenhaus- investitionsumlage</b>	810	810	817	
<b>Fonds Deutsche Einheit</b>	4	4	189	Schlussabrechnung; (1991 bis 2019 ≈ 50.405 TEUR)
<b>Kreisumlage</b> inkl. Gesamtschule EN (Hebesatz)	38.259 (43,99 v.H.)	38.745 (44,71 v.H.)	36.800 (41,86 v.H.) <i>Stand: 06.11.2020</i>	Hebesätze lt. Mitteilung Kreisverwaltung; Weitergabe der Einsparung bei KdU; Steigerungsraten aus den O-Daten 2021 (06.11.2020)





# Haushaltssanierungsplan (HSP)

Zuweisung	2018 (TEUR)	2019 (TEUR)	2020 (TEUR)	2021 (TEUR)	2022 (TEUR)	2023 (TEUR)	2024 (TEUR)
Stärkungspakt (= 31.700 TEUR)	2.762	1.793	872 + 2.85 Mio. EUR aus Corona- Sonderhilfe	0	0	0	0

## Wesentliche Anpassungen im Rahmen der HSP-Planung

- Hebesatz Grundsteuer B unverändert 875 v.H.
- Hebesatz für Gewerbesteuer unverändert 515 v.H.
- Anhebung der Elternbeiträge für Kindertageseinrichtungen sowie Kindertagespflege und OGS um 1,5 % ab August 2021 (17.000 EUR) sowie steigende Fallzahlen OGS (2021: 76.000 EUR)
- Kein weiterer Personalabbau über 2021 hinaus
- Kanalnetzübertragung an den Ruhrverband (2021: 643 TEUR, 2022: 485 TEUR, 2023: 471 TEUR, 2024: 565 TEUR)

# Haushaltssanierungsplan - Stellenplan -

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Gesamtzahl der Stellen:	689,75	686,03
Beamte:	145,89	146,43
Tarifbeschäftigte:	<u>543,86</u>	<u>539,60</u>
Differenz zum Vorjahr:	+ 3,72	+ 1,35
Bereinigung:		
abzgl. externer Einflüsse: *	<u>- 8,08</u>	<u>- 5,64</u>
Stellenabbau:	- <b>4,36</b> (Ziel: - 3,65)	- <b>4,29</b> (Ziel: -5,09)
	=====	=====
 Stellenabbau 2010 – 2021:	 88,84 Stellen (Ziel bis 2021: 100,00 Stellen)	

\* *insbesondere Kita, OGS*

# Haushaltssanierungsplan

## - Stellenplan -

### 1. Zugänge / Abgänge

#### Ausweitung

0,67 FB 11  
1,64 FB 40  
7,02 FB 51  
1,00 FB 61  
1,00 FB 70

#### Abbau

1,00 FB 10  
0,64 FB 30  
4,00 FB 37  
0,97 FB 50  
1,00 Div.

### 3. Ausbildungsplätze

4 gehobener Dienst  
3 Verwaltungsfachangestellte  
6 Kaufleute für Büromanagement  
1 Informatikkauffrau  
4 Erzieherinnen/Erzieher im Anerkennungsjahr  
4 Erzieherinnen/Erzieher in praxisintegrierter Ausbildung  
2 Notfallsanitärerinnen/Notfallsanitäter  
5 Feuerwehr (mD)  
29 Gesamt

### 2. Beförderungen / Höhergruppierungen (aufgrund angehobener Stellen)

#### Beförderungen

5 Stellen (s. Anlage zum Stellenplan)  
- davon 3 Frauen / 1 Mann / 1 NN -

#### Höhergruppierungen

11 Stellen (s. Anlage zum Stellenplan)  
- davon 5 Frauen / 6 Männer -



# Haushaltssanierungsplan - Stellenplan -

	2021	2020	Anmerkungen
kw-Vermerk	10,99	23,68	(8,00 FB 70)
Realisierung durch Fluktuation	./.	2,65	
Abbau bis 2021 abbildbar	88,84	88,13	<i>Ziel: 100,00</i>
ku-Vermerk	5,13	5,98	



## Gesamtergebnisplan - Personal- und Versorgungsaufwand -

	Ansatz 2020 (TEUR)	Planung 2020 für 2021 (TEUR)	Ansatz 2021 (TEUR)	Anmerkungen
Gesamt	53.184	53.756	53.122	Tarifsteigerung und Besoldungssteigerung  Rückstellungen (Heubeck-Gutachten)
Personalaufwendungen	46.117	47.060	46.625	
Versorgungsaufwendungen	7.067	6.696	6.497	

### Wesentliche Veränderungen gegenüber der bisherigen Finanzplanung:

- Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger/innen (Heubeck-Gutachten, Kopfschadenprofile) + 603.100 EUR
- Beiträge zur Versorgungskasse + 738.100 EUR
- Dienstaufwendungen für tarifl. Beschäftigte (inkl. Sozialversicherung und Versorgungskasse) + 209.900 EUR



# Gesamtergebnisplan

	Planung 2020 für 2021 (TEUR)	Ansatz 2021 (TEUR)
Sach- und Dienstleistungen	20.715	23.396
⇒ Transferaufwendungen	78.857	79.158
→ Kreisumlage	38.745	36.800
→ Gewerbesteuerumlage (inkl. Fonds Deutscher Einheit bis einschließlich 2021)	1.654	1.634
→ Übrige Transferaufwendungen ohne HzE & AsylbewerberLG	23.629	23.285*/**
→ Hilfe zur Erziehung und Kindertagespflege	11.790	11.630*
→ Zuwanderung von Asylbewerbern, Leistungen nach AsylbewerberLG	2.311	2.609*

\* teilweise Refinanzierung / \*\*incl. Ruhrverbandsbeitrag



# Gesamtergebnisplan

## Wesentliche konsumtive Einzelmaßnahmen:

- Straßen- und Brückenunterhaltung i.H.v. 272.000 EUR
- Stadtumbau Innenstadt (313.000 EUR):  
u.a. Verwaltungsgebäude Hüttenstraße 43 (160.000 EUR), Stadtmauer (88.000 EUR),  
Gestaltungshandbuch/Fassadenprogramm (50.000 EUR)
- Stadtumbau Welper (368.000 EUR):  
u.a. Haus- und Hofflächenprogramm (110.000 EUR), Stadtteilmanagement (155.000 EUR),  
Altersgerechtes Quartier (37.000 EUR), Verfügungsfonds (62.000 EUR)
- KInvFG (170.000 EUR):  
u.a. Heizungstechnik Schulzentrum (50.000 EUR) und verschiedene Sanierungsmaßnahmen am  
Gymnasium Waldstraße (120.000 EUR)
- DigitalPakt Schule (400.000 EUR)



# Gesamtfinanzplan

## **Wesentliche investive Einzelmaßnahmen (I/II):**

- Grunderwerb Gewerbefläche Nierenhofer Straße (4.500.000 EUR)
- Feuerwehrfahrzeuge (1.770.000 EUR)
- Fahrzeuge FB 70 (1.093.000 EUR)
- Stadtumbau Welper (1.570.000 EUR)  
u.a. für Umgestaltung Thingstraße (650.000 EUR), Stadtteilzentrum (710.000 EUR)  
und Belvedere-Weg Welper (100.000 EUR)
- Stadtumbau Innenstadt (568.000 EUR)  
u.a. für Umgestaltung von Bahnhofstraße (120.000 EUR), Kleine Weilstraße (365.000 EUR)  
und Umgestaltung Grünfläche Rathausplatz (70.000 EUR)
- Anbau Gesamtschule Welper (650.000 EUR)
- Umbau Nierenhofer Straße 10 (1.050.000 EUR)
- Gute Schule 2020 (1.945.000 EUR)
- DigitalPakt Schule (1.820.000 EUR)
- Gethmannscher Garten (480.000 EUR)
- Klimaschutzbäume (100.000 EUR)





# Gesamtfinanzplan

## **Wesentliche investive Einzelmaßnahmen (II/II):**

- Neubau Pavillon Grundschule Holthausen (KInvFG: 790.000 EUR)
- Neubau Gebäude OGS Blankenstein (KInvFG: 200.000 EUR)
- Neubau Feuerwehrhaus Nord (4.300.000 EUR)
- Sanierung Feuerwehrhaus Niederwenigern (710.000 EUR)
- Straßen-/ Brückensanierungen 2021 (2.750.000 EUR) = u.a. Am Rosenberg, Toppelstraße und Am Büchenschütz
- Radwege (630.000 EUR)
- Sanierung Parkhaus Augustastraße (1.210.000 EUR)
- Neugestaltung und Überarbeitung von Spiel- und Bolzplätzen (187.000 EUR)
- Schwimmbad Schulzentrum (250.000 EUR)
- Investitionspakt Sportstätten (776.000 EUR)
- Erweiterungsbau Gymnasium Waldstraße -Planung (250.000 EUR)
- Grundschule Heggerfeld -Austausch Fenster 1. BA (275.000 EUR)
- Grundschule Blankenstein -Brandschutztechnische Ertüchtigung (250.000 EUR)



# Gesamtfinanzplan

Netto-Neuverschuldung im Bereich der Investitionskredite i.H.v. rd. 17 Mio. EUR

Jahr	Zugänge Mio. EUR	Abgänge durch lfd. Tilgung Mio. EUR	Stand 31. Dezember Mio. EUR	Verschuldung je Einwohner/in EUR
<b>Ist-Schuldenstand</b>				
2014	4,88	3,53	70,10	1.290
2015	2,99	3,64	69,45	1.273
2016	-	3,61	65,84	1.201
2017	0,29	3,51	62,62	1.146
2018	-	3,70	58,92	1.078
2019	1,27	3,40	56,79	1.042
2020	12,00	20,70	48,09	883
<b>Soll-Schuldenstand lt. Haushaltsplan 2021 und Finanzplan bis 2024</b>				
2021	20,05	3,03	65,11	1.195
2022	11,09	3,00	73,20	1.343
2023	5,46	3,18	75,48	1.385
2024	4,90	3,34	77,04	1.414



# Gesamtfinanzplan

## Kassenkredite

Volumen der Kreditermächtigung: 55 Mio. EUR (Vorjahr: 150 Mio. EUR)  
(Effekt des Ruhrverbandsmodells („KNÜ“))

Zinsbelastung 2021: 0,40 Mio. EUR (Vorjahr: rd. 0,35 Mio. EUR)

## Investitionskredite

Zinsbelastung 2021: 1,05 Mio. EUR (Vorjahr: 1,61 Mio. EUR)

## Besonderheiten:

- Verkaufserlöse für Grundstücke i.H.v. rd. 1,55 Mio. EUR



## Entwicklung des Eigenkapitals

Angaben in EUR	Abschluss 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
Jahresergebnis	641.996	163.560	209.080	189.540	235.160	166.800
Ausgleichs- rücklage	0	0	0	0	0	0
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	-84.018.218	-83.854.658	-83.645.578	-83.456.038	-83.220.878	-83.054.078
Korrekturen ergebnisneutral	117.192	0	0	0	0	0
Verrechnung	-2.417	0	0	0	0	0



# Themen für die Änderungsliste

- Gewerbesteuerentwicklung
- Kreisumlage
- Personalkostenhochrechnung
- Zeitliche Verschiebungen/erneute Veranschlagungen von Maßnahmen
- Coronaschutzmaßnahmen
- Ergebnisse der politischen Beratungen



**Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit!**