

Haushaltsentwurf 2020

Bürgerforum am 06.11.2019



Impulsvortrag des Kämmerers Jens Groll

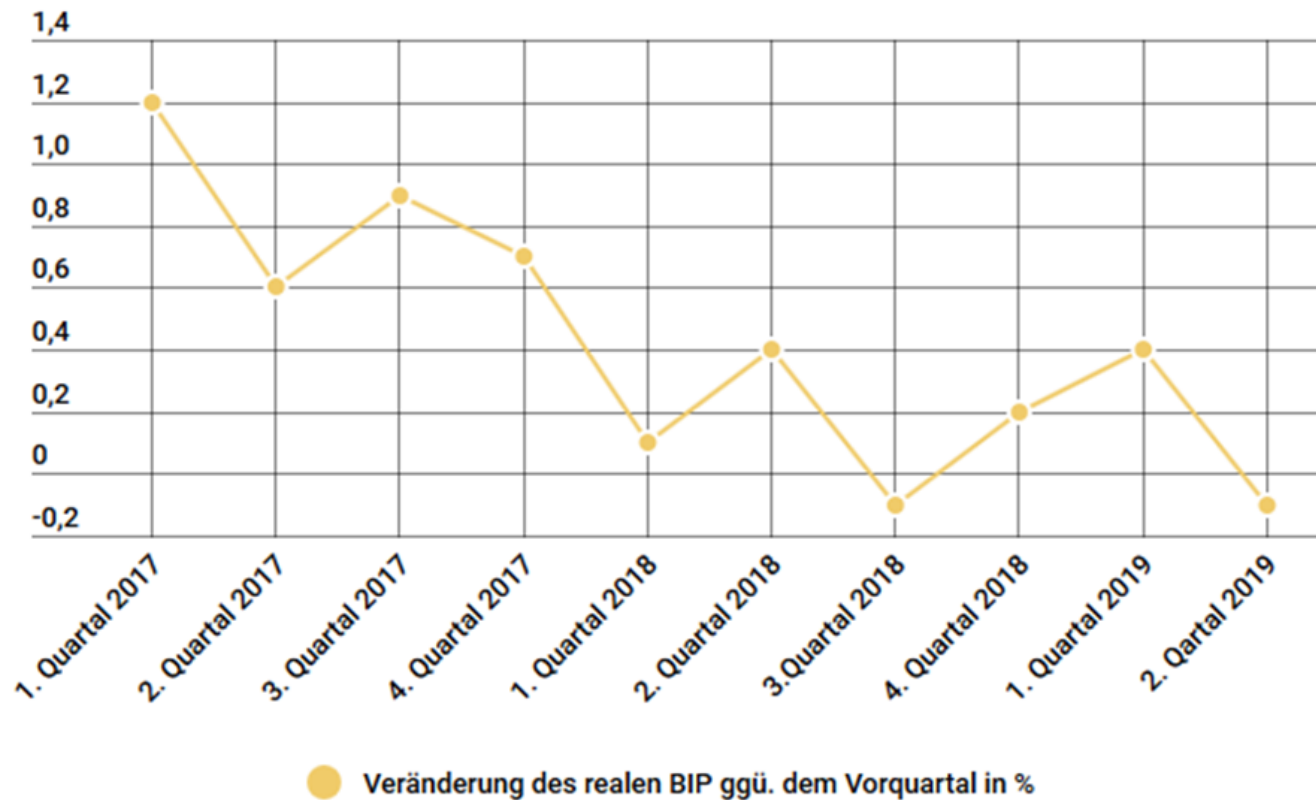
Rahmen für den Haushalt 2020

- Erhalt des freiwilligen Leistungsangebotes
- Keine Erhöhung der Realsteuerhebesätze
- Zukunftsweisende Investitionstätigkeit
- Wirtschaftsabschwung



Aktuelle Wirtschaftsentwicklung

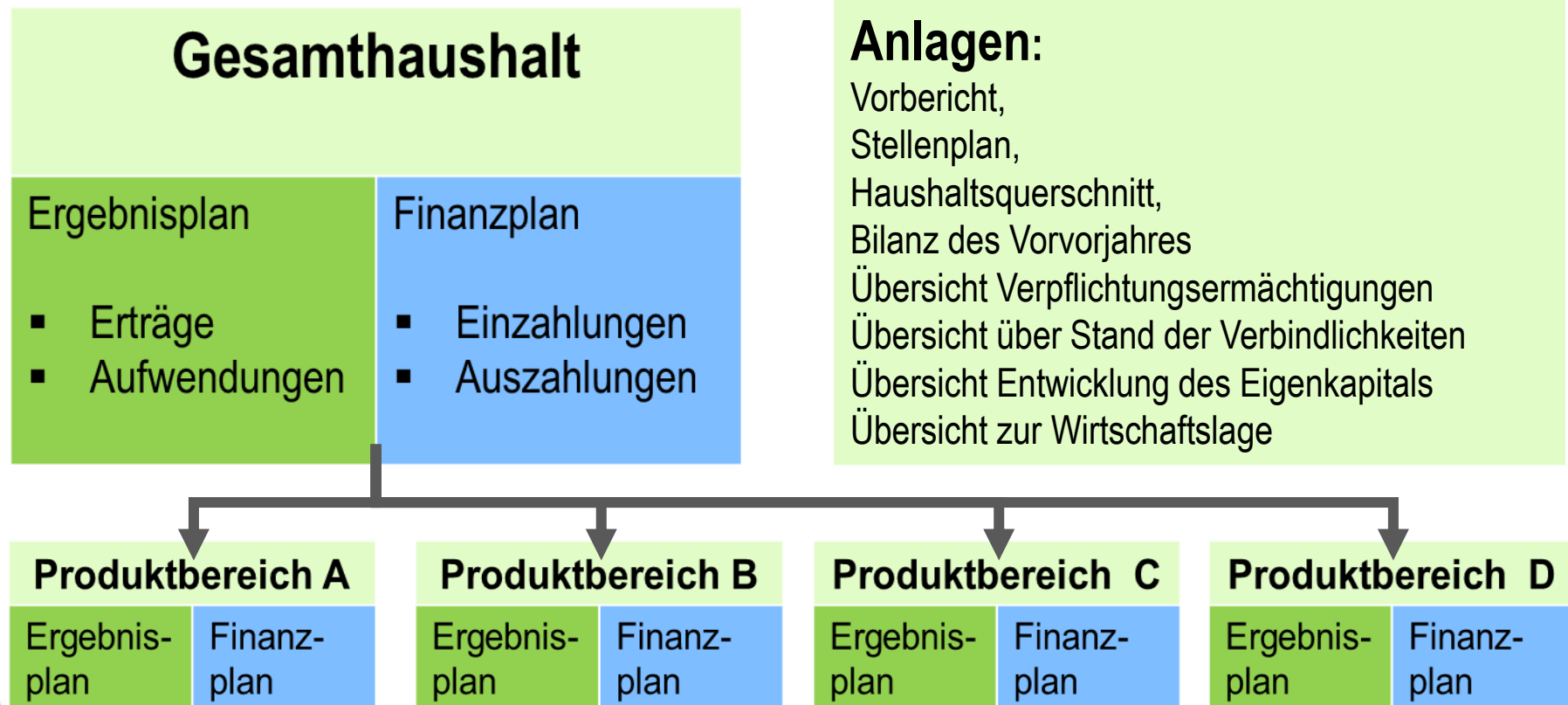
Entwicklung des BIP seit Januar 2017



Quelle: Statistisches Bundesamt, Bruttoinlandsprodukt



Aufbau des Haushaltsplanes (§ 1 Kommunalhaushaltsverordnung)



Produktrahmen der Stadt Plettenberg -Auszug-

Nr.	Produktbereich	Nr.	Produktgruppe	Nr.	Produkte	FG
12	Sicherheit und Ordnung	121	Statistiken und Wahlen	001	Statistiken und Wahlen	10
		122	Ordnungsangelegenheiten	001	Allgemeine Öffentliche Ordnung	32
				002	Gewerbewesen	32
				003	Verkehrs- und KfZ-Angelegenheiten	32
				004	Einwohnerwesen	32
				005	Personenstandswesen	32
				006	Jagd- und Fischereiangelegenheiten	20
				007	Umweltschutz	32
		126	Brandschutz	001	Brandschutz und Technische Hilfe	32
		127	Rettungsdienst	001	Rettungsdienst und Krankentransport	32
21	Schulträgeraufgaben	211	Grundschulen	001	Grundschulen	51
				002	OGS Grundschulen	51
		212	Hauptschulen	001	Zeppelin- und KBOP	51
		215	Realschule	001	Geschwister-Scholl-Realschule	51
		217	Gymnasium	001	Albert-Schweitzer-Gymnasium	51
		221	Förderschule	001	Vier-Täler-Schule	51
				002	OGS Vier-Täler-Schule	51
		241	Schülerbeförderung	001	Schülerbeförderung	51
		243	Sonstige schulische Aufgaben	001	Sonstige schulische Aufgaben	51
		25	Kultur und Wissenschaft	252	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen, Ausstellungen	001
263	Musikschulen			001	Musikschule Lennetal	41



Produktrahmen der Stadt Plettenberg -Auszug-

Nr.	Produktbereich	Nr.	Produktgruppe	Nr.	Produkte	FG
53	Ver- und Entsorgung	537	Abfallwirtschaft	001	Abfallbeseitigung	20/UB
		538	Abwasserbeseitigung	001	Stadtentwässerung	66
54	Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV	541	Gemeindestraßen	001	Verkehrsflächen, Ingenieurbauwerken u. sonst. Anlagen	66
				002	Straßenbeleuchtung/Verkehrstechnik	66
		542	Kreisstraßen	001	Unterhaltung Kreisstraßen	66
		543	Landstraßen	001	Unterhaltung Landstraßen	66
		545	Straßenreinigung	001	Straßenreinigung	66
		546	Parkeinrichtungen	001	Parkplätze	66
		547	ÖPNV	001	ÖPNV	61
55	Natur- und Landschaftspflege	551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	001	Öffentliche Grünanlagen	66
		552	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	001	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	66
		553	Friedhofs- u. Bestattungswesen	001	Friedhofs- und Bestattungswesen	66
		555	Land- und Forstwirtschaft	001	Verwaltung und Betrieb Gemeindewald	66

Kaufmännische Buchführung auf Buchungsstellen:

Produktnummer / Sachkonto (Ertrag/Aufwand + Einzahlung/ Auszahlung)

z.B. 54.541.001 / 5216000 („Aufwand Straßenunterhaltung“)

z.B. 54.541.001 / I-Auftrag Nr. + Einzahlung / Auszahlung



Das Drei-Komponenten-System der kommunalen Doppik



Sicherstellung der Liquidität:

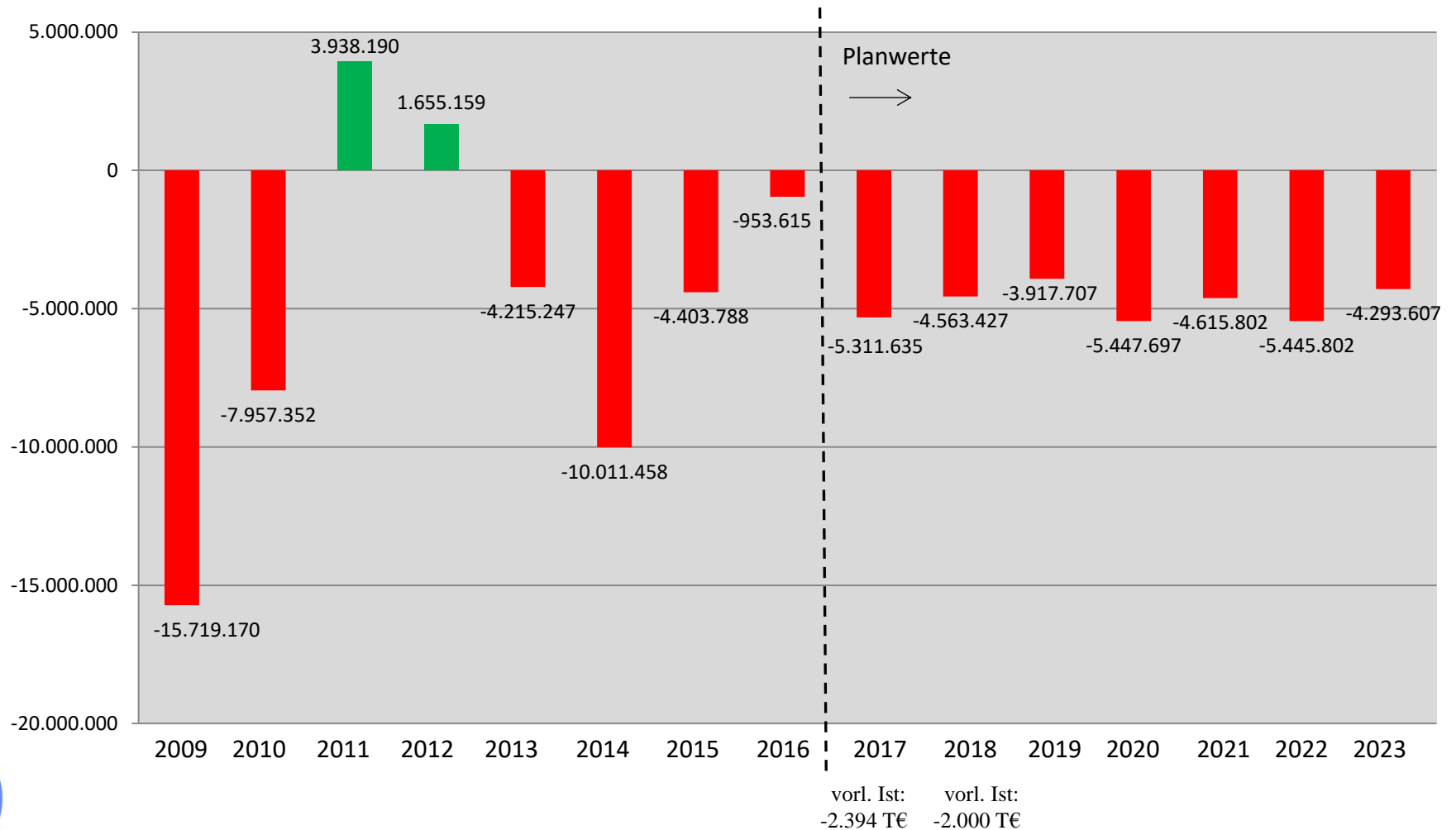
1. durch das laufende Geschäft
2. durch Kredite

Substanzerhalt

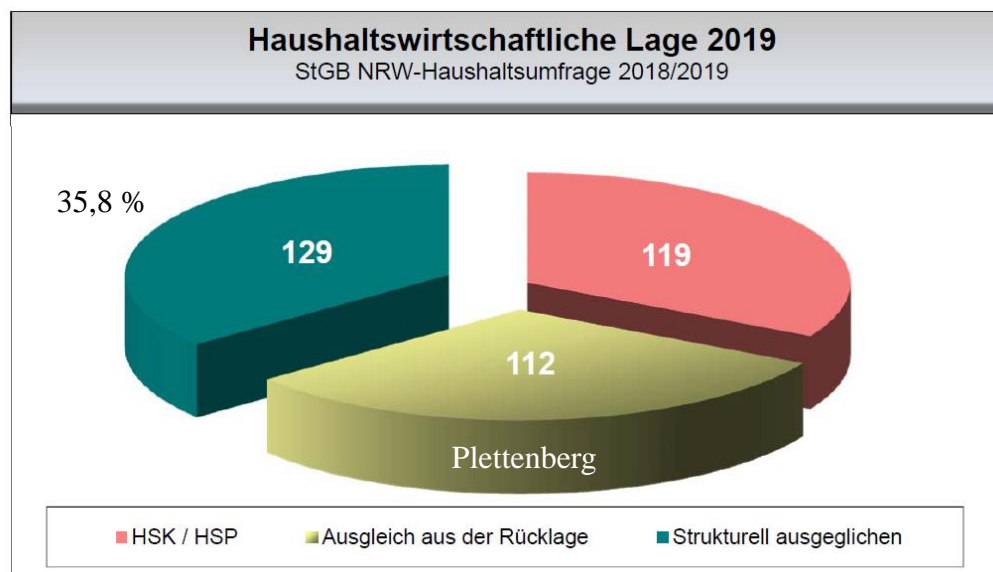
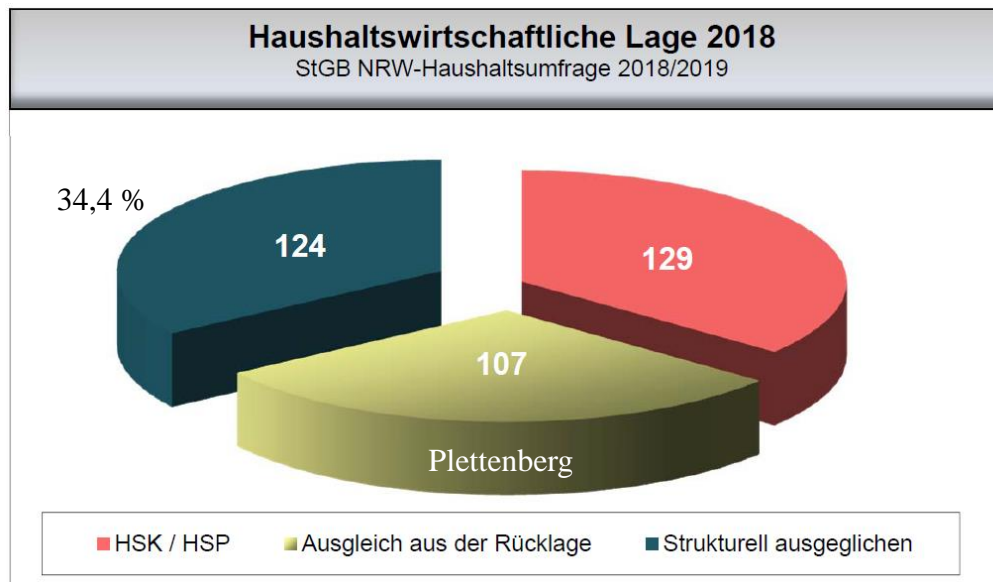
und Generationengerechtigkeit
durch jährlichen Haushaltsausgleich



Ergebnisrechnung 2009 bis 2023



Haushaltslage der 360 StGB NRW-Mitgliedskommunen



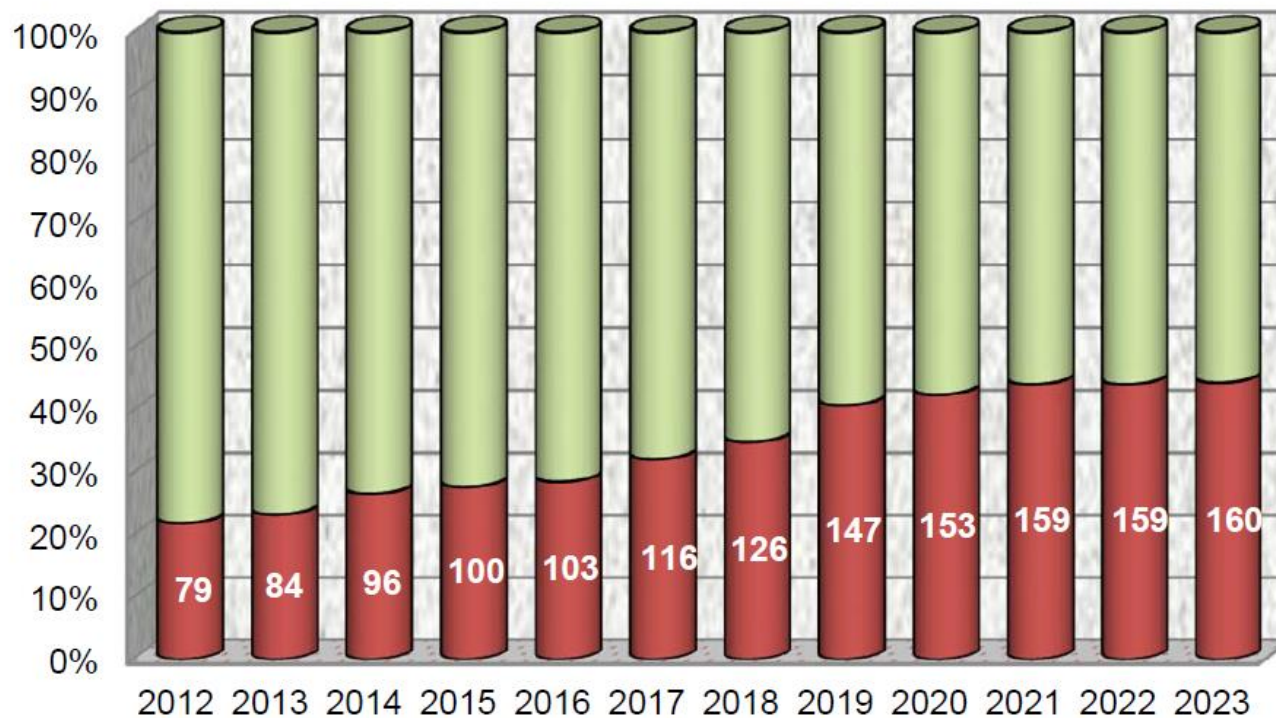
NRW:
insg. 396 Kommunen

Haushaltslage der 360 StGB NRW-Mitgliedskommunen

Vollständiger Verzehr der Ausgleichsrücklage

StGB NRW-Haushaltsumfrage 2018/2019

- Anteil der Kommunen mit Ausgleichsrücklage (oder Rücklagerrest)
- Anzahl der Kommunen ohne Ausgleichsrücklage



= 44,4 %,
auch Plettenberg



Haushaltslage der StGB-Kommunen im MK

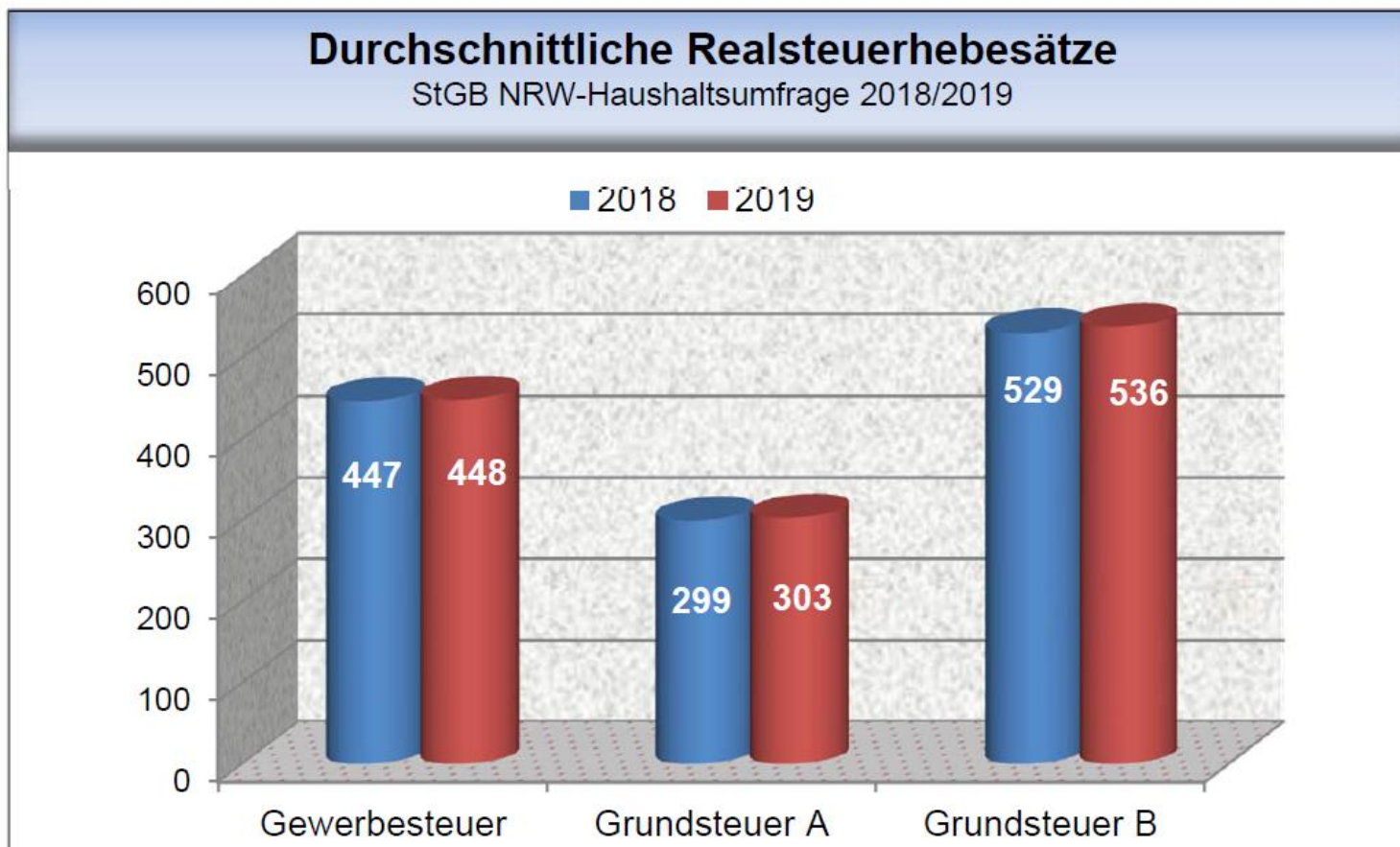
(ohne Iserlohn und Lüdenscheid)

Mitgliedstädte und -gemeinden des StGB NRW	Haushalt 2019		Aufzehrung Ausgleichsrücklage		Aufzehrung Eigenkapital		Gewerbesteuer (ohne Gewerbesteuerumlage)			Grundsteuer B		
	HSK/HSP 2019	genehmi- gungsfähig	ja/nein	im Jahr	ja/nein	im Jahr	Aufkommen in Euro		Hebesatz	Aufkommen in Euro		Hebesatz
							2018	2019	2019	2018	2019	2019
Märkischer Kreis												
Altena (Westfalen)	ja	ja	ja	2008	ja	2013	7.629.890	7.528.963	480	5.318.300	5.371.500	910
Balve	nein		nein		nein		5.030.900	4.160.000	480	2.399.480	2.420.000	600
Halver	ja	ja	nein		nein		6.963.717	7.185.000	423	2.489.520	2.521.885	430
Hemer	nein		nein		nein		27.014.820	25.732.000	480	7.792.713	7.900.000	680
Herscheid	ja	ja	ja	2010	nein		2.531.000	2.872.000	440	1.215.000	1.225.000	550
Kierspe	ja	ja	ja	2012	nein		5.125.689	4.937.000	430	2.589.757	5.800.000	487
Meinerzhagen	nein		ja	2012	nein		14.624.000	15.526.000	450	4.509.155	4.550.000	575
Menden	ja	ja	nein		nein		34.813.435	30.941.000	460	11.370.455	11.413.000	595
Nachrodt-Wiblingwerde	ja	ja	ja	2008	nein		1.704.065	1.561.900	480	1.258.119	1.265.000	720
Neuenrade	nein		ja	2010	nein		6.911.273	6.604.700	450	2.336.617	2.340.000	600
Plettenberg	nein		ja	2014	nein		23.582.000	21.358.000	450	5.852.200	5.850.000	590
Schalksmühle	nein		nein		nein		14.500.000	14.940.000	441	2.400.000	2.114.000	480
Werdohl	ja	ja	ja	2009	nein		8.700.000	9.900.000	485	4.020.000	4.050.000	668

Die Angaben in der Tabelle beruhen teilweise auf Haushaltsplanentwürfen, da die Haushaltspläne z. T. noch nicht verabschiedet sind.



Realsteuer-Hebesätze im Vergleich



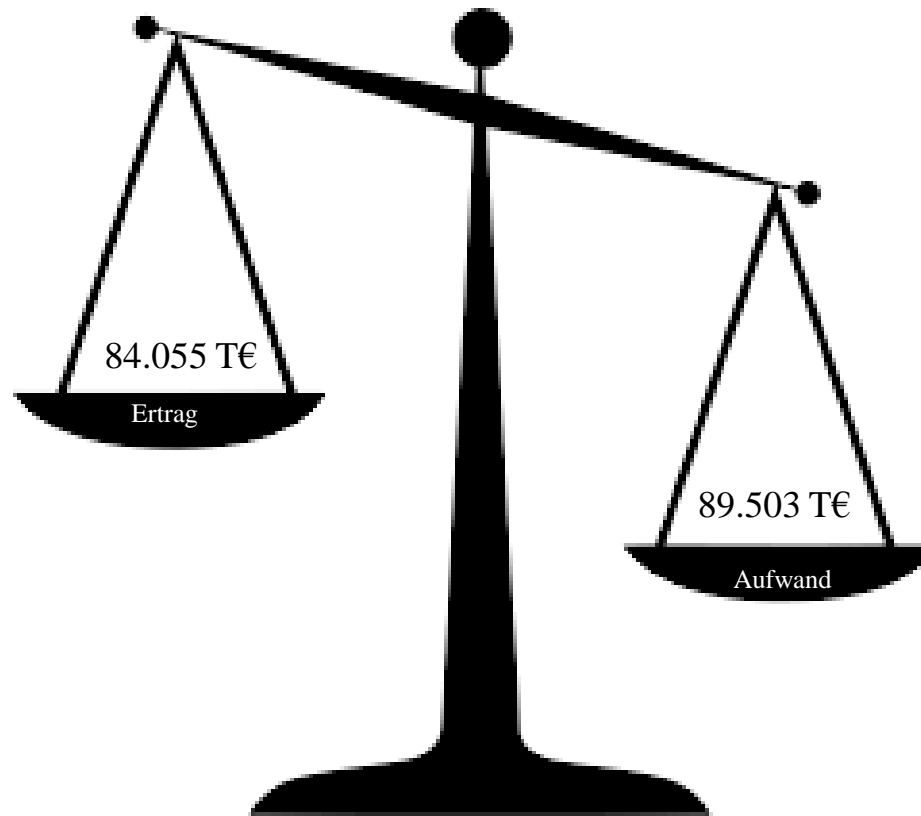
Durchschnitt MK

(ohne Iserlohn/Lüd)	458	303	606
(mit Iserlohn/Lüd)	462	302	611

Plettenberg	450	290	590
--------------------	-----	-----	-----



Haushaltszahlen 2020



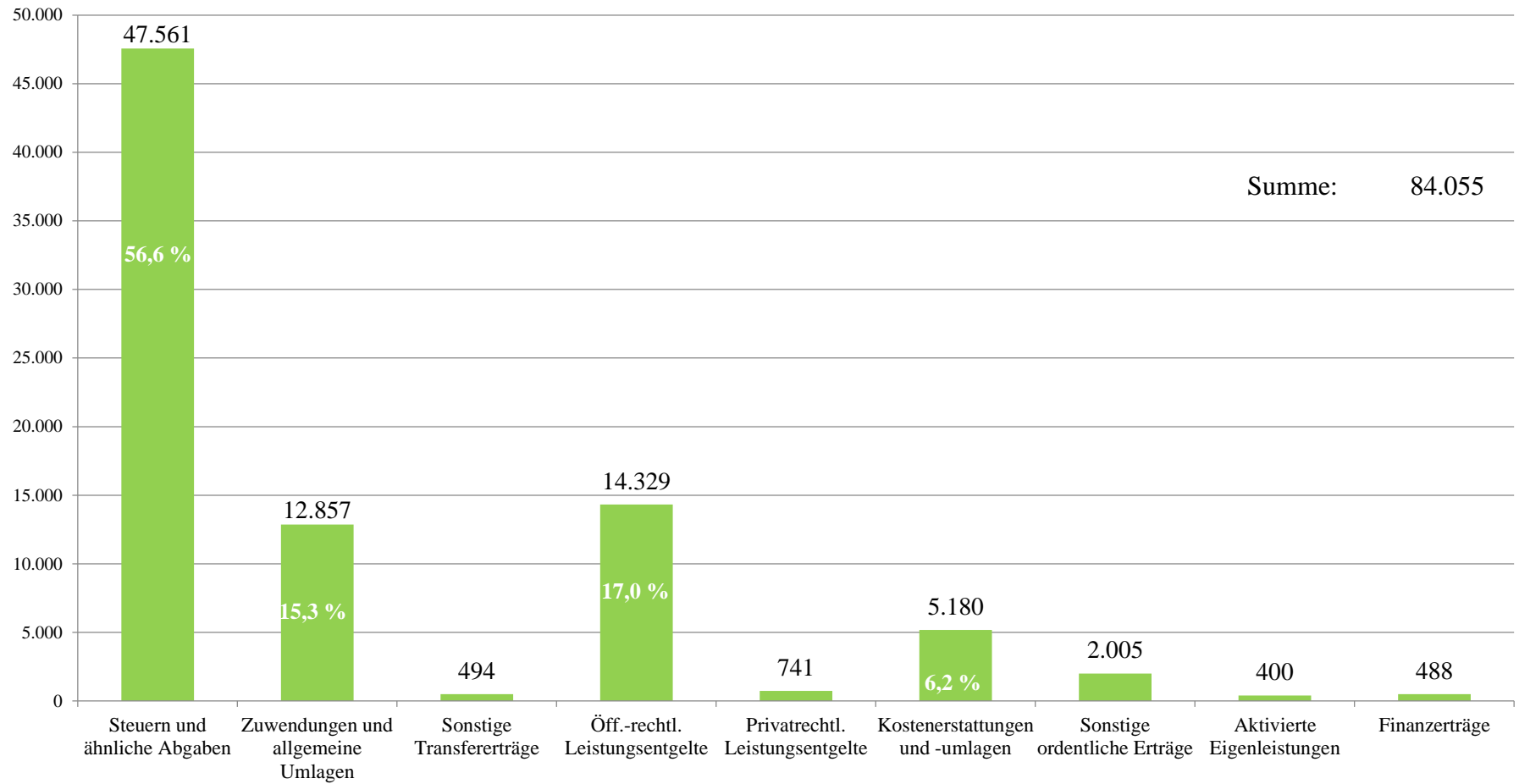
Haushaltsloch:

5.448 T€



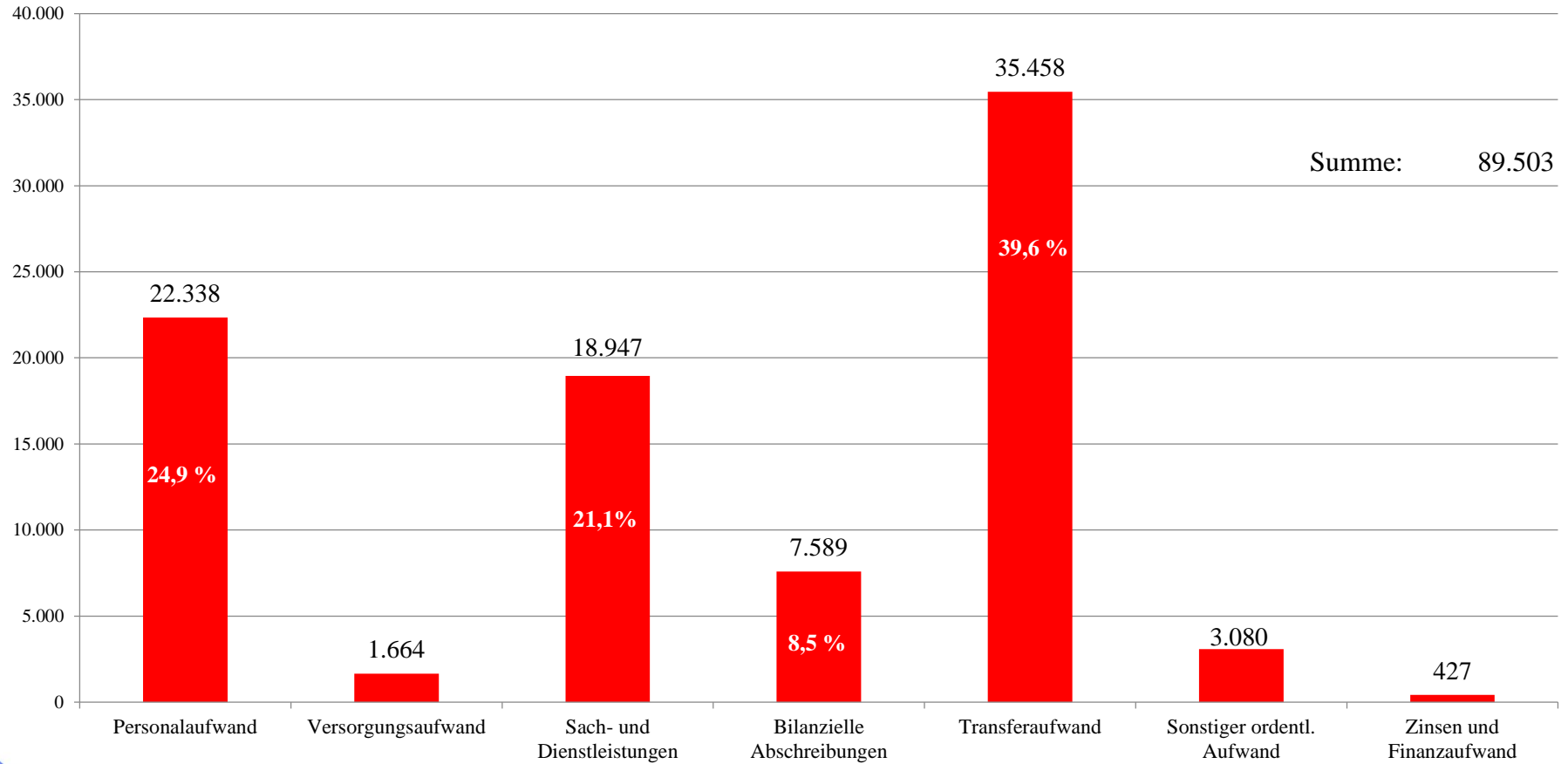
Erträge 2020

In Tausend €



Aufwand 2020

In Tausend €



Erträge und Aufwand im Einzelnen



Erträge und Aufwand im Einzelnen

hier: Steuern und ähnliche Abgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	45.778.000	50.001.700	47.561.000	48.501.000	50.131.000	51.361.000
4011000	Grundsteuer A	43.000	42.700	41.000	41.000	41.000	41.000
4012000	Grundsteuer B	5.850.000	5.850.000	5.900.000	5.950.000	6.000.000	6.050.000
4013000	Gewerbsteuer	21.500.000	24.900.000	21.900.000	22.500.000	23.500.000	24.000.000
4021000	Einkommensteueranteil	13.100.000	13.800.000	14.200.000	14.400.000	14.900.000	15.500.000
4022000	Umsatzsteueranteil	3.500.000	3.600.000	3.700.000	3.780.000	3.850.000	3.920.000
4031000	Vergnügungssteuer	350.000	350.000	300.000	300.000	300.000	300.000
4031010	Wettaufwandsteuer	0	14.000	35.000	35.000	35.000	35.000
4032000	Hundesteuer	145.000	145.000	145.000	145.000	145.000	145.000
4051000	Kompensationsleistungen	1.290.000	1.300.000	1.340.000	1.350.000	1.360.000	1.370.000

46,0 %
29,9 %

Hinweise:

Keine Veränderung der Realsteuerhebesätze

Gewerbsteuer: Basis ist das derzeit in 2019 zu erwartende Aufkommen und die derzeitige Weltwirtschaftslage (Abschwung)

Gewerbe-, EK- und Umsatzsteuer:; Berechnung der Planansätze anhand der Planungsrichtwerte der Orientierungsdaten 2020 bis 2023 (aufgrund Steuerschätzung Mai 2019) und der Verteilungs-Schlüsselzahlen des Ministeriums der Finanzen NRW sowie einem Abschlag auf diese Orientierungswerte aufgrund des konjunkturellen Abschwungs



Erträge und Aufwand im Einzelnen

hier: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.840.400	14.273.400	14.329.500	14.222.000	14.284.500	14.362.000
4311000	Verwaltungsgebühren	376.000	395.500	409.500	410.000	410.500	411.000
4321000	Benutzungsgebühren u.ähn. Entgelte 89,7 %	12.323.400	12.891.500	12.855.500	12.794.500	12.856.500	12.933.500
4321010	Benutzungsgebühren Obdachlosenunterk.	1.000	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
4321020	Benutzungsgebühren Asylbewerber	100.000	100.000	200.000	200.000	200.000	200.000
4371000	Auflösung Sonderposten Beiträge	855.000	795.400	801.000	801.000	801.000	816.000
4381000	Auflösung Sonderposten Gebührenaussgleich	185.000	90.000	62.000	15.000	15.000	0

Hinweise zum Sachkonto 4321000:

Hier insbesondere:

Gebühren Rettungsdienst und Krankentransport	2.680.000 €
Gebühren Abfallbeseitigung	3.102.000 €
Gebühren Stadtentwässerung („Kanal“)	5.800.000 €



Erträge und Aufwand im Einzelnen

hier: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.912.470	10.317.912	12.856.845	13.152.685	11.696.025	11.806.565
4140000	Bundeszuschuss lfd. Zwecke	44.471	70.085	61.085	43.085	43.085	43.085
4141000	Landeszufwendungen lfd. Zwecke 63,5 %	5.444.093	6.075.847	8.166.380	8.706.980	8.734.980	8.687.980
4141010	Landeszuw. LEADER Wanderwegenetz	41.786	0	117.000	117.000	0	0
4141020	FlüAG-Betreuungspauschale	26.000	30.000	23.000	15.000	11.500	10.000
4144000	Zuwendung v. sonst. Öffent. Bereich	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4145000	Zuwendung v. Beteiligungen für lfd. Zwecke	10.000	0	0	0	0	0
4147000	Zuwendung v. privaten Unternehmen	5.500	200	1.000	1.000	1.000	1.000
4148000	Zuwendung v. übrigen Bereichen	200	980	1.380	1.120	960	0
4161000	Auflösung Sonderposten Zuwendung	2.350.420	2.430.800	2.567.000	2.748.500	2.884.500	3.044.500
4181000	Erstattung ELAG Abrg. VJ	1.970.000	1.690.000	1.900.000	1.500.000	0	0

Hinweise zum Sachkonto 4141000:

Hier insbesondere:

Zuwendungen für städtische KIGA's im Zuge des neuen KiBiZ
 Zuwendungen für KIGA's freier Träger im Zuge des neuen KiBiZ
 Schul- und Bildungspauschale lt. Arbeitskreisrechnung GFG 2020
 Aufwands- und Unterhaltungspauschale GFG 2020

2.650.000 € (rd. + 1.000.000 € zum Vorjahr)
 3.100.000 € (rd. + 850.000 € zum Vorjahr)
 735.000 €
 275.000 €



Erträge und Aufwand im Einzelnen

hier: Transferaufwand

(Leistungen an Dritte ohne Gegenleistung)

Auszug aus dem HH

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
15	- Transferaufwendungen	34.171.487	36.093.836	35.458.120	34.868.520	35.234.760	35.151.800
5312000	Lfd. Zuw./Zuschüsse an Gemeinden (GV)	279.000	281.000	282.000	283.000	284.000	285.000
5315000	Lfd. Zuw./Zuschüsse an verbundene Unternehmen	1	0	0	0	0	0
5317000	Lfd. Zuschüsse an private Unternehmen	11.036	11.036	14.100	14.100	14.100	14.100
5318000	Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	6.122.750	6.890.900	8.096.820	8.196.220	8.246.460	8.075.500
5331020	Grundleistungen AsylbLG	900.000	800.000	800.000	750.000	600.000	600.000
5331030	Krankenhilfe AsylbLG	350.000	200.000	130.000	130.000	130.000	130.000
5331035	Ambulante Krankenhilfe AsylbLG	200.000	150.000	130.000	130.000	130.000	130.000
5341000	Gewerbesteuerumlage	1.673.000	1.937.000	1.705.000	1.750.000	1.790.000	1.830.000
5342000	Finanzierungsbeteiligung Fonds Dt. Einheit	1.591.000	1.605.000	0	0	0	0
5372000	Kreisumlage	17.570.000	18.980.000	18.430.000	17.700.000	18.090.000	18.100.000
5379000	Zweckverbandsumlage	86.500	97.700	99.000	99.000	99.000	99.000
5391010	Krankenhausumlage	452.000	380.000	390.000	400.000	400.000	400.000

Hinweise zum Sachkonto 5318000:

Hier insbesondere:

Betriebskostenzuschüsse an KIGA's freier Träger

5.700.000 € (inkl. Weitergabe Mehrertrag nach neuem KiBiZ)



Erträge und Aufwand im Einzelnen

hier: Personalaufwand

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
11	- Personalaufwendungen	20.320.200	21.366.937	22.338.400	22.501.800	22.610.200	22.800.400
5011000	Dienstbezüge Beamte	3.951.900	4.241.200	4.446.000	4.508.300	4.553.500	4.599.100
5011010	Zuführung Rückstellungen Beamte	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	11.476.500	12.009.100	12.222.500	12.345.200	12.469.200	12.594.200
5012010	Zuführung Rückstellungen tarifl. Beschäft.	250.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
5019000	Dienstbezüge sonstige Beschäftigte (Honorare)	69.500	76.937	74.500	74.500	74.500	74.500
5022000	Beitr. Versorg.kasse tariflich Beschäftigte	715.300	754.000	790.400	802.500	810.200	818.000
5032000	Beitr. ges. Soz.Vers. tariflich Beschäftigte	2.258.000	2.361.400	2.509.300	2.534.300	2.559.400	2.584.800
5032010	Umlage gesetzliche Unfallversicherung	54.000	54.300	60.500	61.100	61.700	62.300
5041000	Beihilfen	545.000	545.000	570.200	575.900	581.700	587.500
5051000	Zuführung Pensionsrückstellung	600.000	700.000	1.050.000	1.000.000	910.000	900.000
5061000	Zuführung Beihilferückstellung	300.000	325.000	315.000	300.000	290.000	280.000
12	- Versorgungsaufwendungen	1.526.900	1.828.400	1.664.100	1.680.700	1.697.500	1.714.600
5121000	Beiträge Versorgungskasse (Umlage)	1.526.900	1.828.400	1.664.100	1.680.700	1.697.500	1.714.600



Hinweis:

Maßgeblich sind tarifliche Steigerungen

Erträge und Aufwand im Einzelnen

hier: Sach- und Dienstleistungen

Auszug aus dem HH

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.015.435	18.458.981	18.946.550	17.190.100	17.163.050	16.987.900
5211040	Unterhaltung Einzelmaßnahmen	608.000	1.067.341	1.083.500	1.263.500	1.453.500	1.188.500
5211220	Unterh. / Bewirtsch. Gute Schule 2020	312.000	310.000	350.000	0	0	0
5215000	Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	528.500	572.000	694.500	752.500	742.500	746.500
5216000	Unterhaltung unbewegliches Vermögen	1.037.400	2.683.100	3.048.100	1.462.600	1.448.500	1.450.500
5232000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	241.050	246.500	235.100	240.100	245.100	250.100
5233000	Erstattungen an Zweckverbände	5.415.000	5.398.000	5.404.000	5.466.000	5.498.000	5.530.000
5235000	Erstattungen an verb. Untern. / Beteiligungen	52.800	43.500	51.000	51.000	51.000	51.000
5237000	Erstattungen an private Unternehmen	7.500	6.000	6.800	6.800	6.800	6.800
5238000	Erstattungen an übrige Bereiche	55.500	53.550	55.800	55.800	55.800	55.800
5241000	Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen	2.860.400	2.953.000	3.025.200	3.125.200	3.127.200	3.127.200

Hinweise:

Zu 5211040: Maßnahmen der Gebäudewirtschaft laut Hochbauprogramm

Zu 5216000: insbesondere Verkehrsflächen + 100.000 € (auf insgesamt 750.000 €)

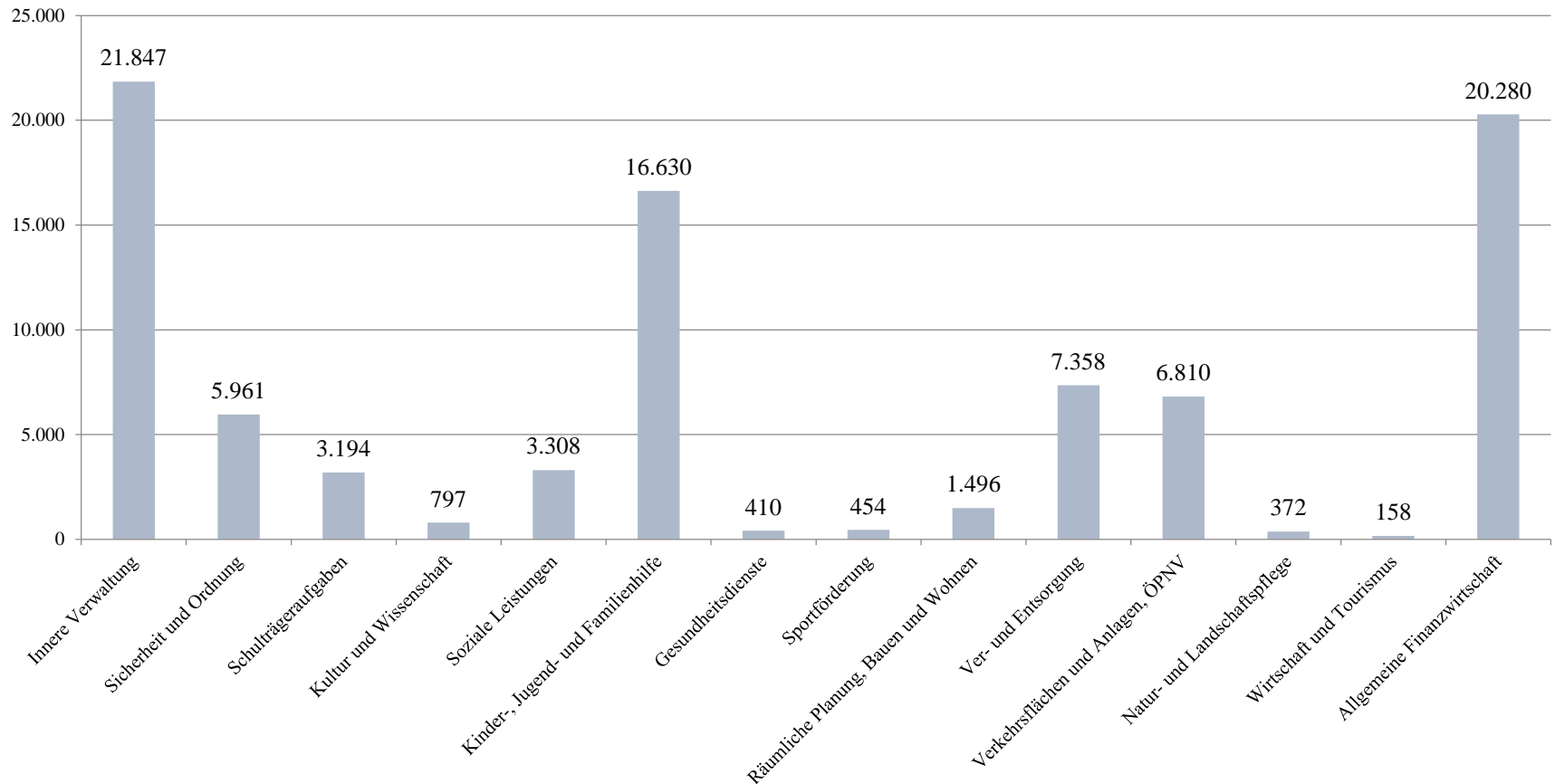
Zu 5241000: Kostensteigerungen laufende Bewirtschaftung Gebäudewirtschaft



Wofür gibt die Stadt Geld aus?

hier: ordentlicher Aufwand pro Produktbereich

in Tausend €



Wofür gibt die Stadt Geld aus?

hier: Verteilung Pflicht- und freiwilliger Aufwand

Nr. Erg.-Plan	Sachkonto	Bezeichnung/Sachverhalt	Haushaltsansatz	beeinflussbar (Annahme)	Anteil nicht beeinflussbar	Anteil beeinflussbar
11		Personalaufwendungen	22.338.400,00 €	10%	20.104.560,00 €	2.233.840,00 €
12		Versorgungsaufwendungen	1.664.100,00 €	10%	1.497.690,00 €	166.410,00 €
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstl.	18.946.550,00 €			
	5216000	Unterhaltung unbew. Vermögen	3.048.100,00 €			
		Unterh. Landesstraßen (Grafweg, einmalig)	1.500.000,00 €	0%	1.500.000,00 €	0,00 €
		Rest	1.548.100,00 €	50%	774.050,00 €	774.050,00 €
	5233000	Erstattungen an Zweckverbände				
		ZV für Abfallbeseitigung	3.164.000,00 €	0%	3.164.000,00 €	0,00 €
		Ruhrverband	2.240.000,00 €	0%	2.240.000,00 €	0,00 €
	5241000	Bewirtschaftung Grundstücke/bauliche Anl.	3.025.200,00 €	10%	2.722.680,00 €	302.520,00 €
	5242010	Niederschlagswassergebühren	580.000,00 €	0%	580.000,00 €	0,00 €
	5291000	Sonstige Dienstleistungen				
		Schülerbeförderungskosten	930.000,00 €	0%	930.000,00 €	0,00 €
		Rest (Nr. 13)	5.959.250,00 €	100%	0,00 €	5.959.250,00 €
14		Bilanzielle Abschreibungen	7.588.650,00 €	0%	7.588.650,00 €	0,00 €
15		Transferaufwendungen				
		Gewerbesteuerumlage	1.705.000,00 €		1.705.000,00 €	0,00 €
		Kreisumlage	18.430.000,00 €		18.430.000,00 €	0,00 €
		Krankenhausumlage	390.000,00 €		390.000,00 €	0,00 €
		Zuwendung an OGS (Pflichtanteil)	571.479,00 €		571.479,00 €	0,00 €
		Grundleistungen AsylbLG	840.000,00 €		840.000,00 €	0,00 €
		Krankenhilfe AsylbLG	260.000,00 €		260.000,00 €	0,00 €
		Unterhaltsvorschussleistungen	625.000,00 €		625.000,00 €	0,00 €
		Jugendhilfe außerhalb von Einrichtungen	950.000,00 €		950.000,00 €	0,00 €
		Jugendhilfe innerhalb von Einrichtungen	3.100.000,00 €		3.100.000,00 €	0,00 €
		sonstige Jugendhilfe	101.200,00 €		101.200,00 €	0,00 €
		sonstige soziale Leistungen	600.000,00 €		600.000,00 €	0,00 €
	5318000	Lfd. Zuschüsse an übr. Bereiche	8.096.820,00 €	10%	7.287.138,00 €	809.682,00 €
16		Sonstige Aufwendungen	3.080.407,00 €	50%	1.540.203,50 €	1.540.203,50 €
20		Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	426.515,00 €	0%	426.515,00 €	0,00 €

Summe

11.785.955,50 €

Gesamtaufwand

89.502.742,00 €

Anteil beeinflussbarer Aufwand am Gesamtaufwand

13,17%



Wofür gibt die Stadt Geld aus?

hier: **Bedeutende Investitionen in 2020**

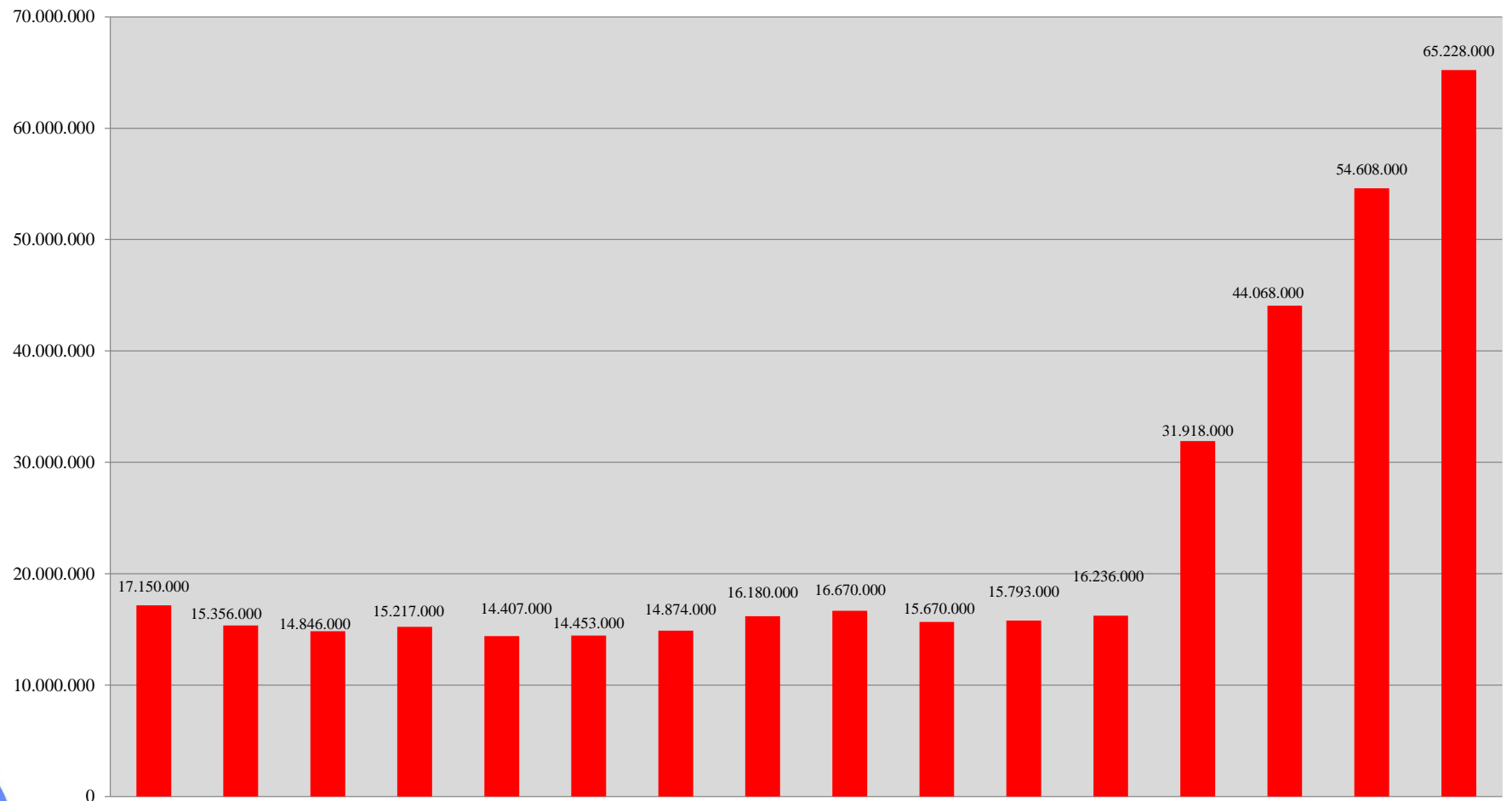
- | | |
|---|--------------|
| • Brandschutz: Fahrzeuge, Technische Ausrüstung | 955.000 € |
| • Hochbaumaßnahmen Gebäudewirtschaft | 3.645.000 € |
| • Verkehrsflächen (Brücken und Straßen) | 14.270.000 € |
| • Stadtentwässerung | 4.490.000 € |

Hinweis:

Maßnahmen sind dem Investitionsprogramm im Einzelnen zu entnehmen.



Entwicklung der Verschuldung 2009 bis 2023 hier: nur Kernhaushalt der Stadt



Haushaltsentwurf 2020

Bürgerforum am 06.11.2019

**Herzlichen
Dank**



Impulsvortrag des Kämmerers Jens Groll