

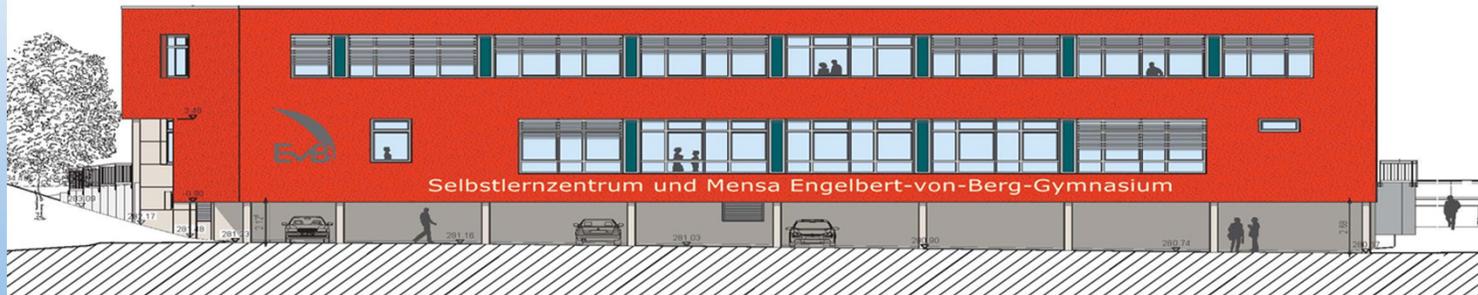


Herzlich Willkommen!

Informationen zum Haushalt

17.01.2018

Sitzungssaal Rathaus



Agenda: Was erwartet Sie heute Abend?



- Begrüßung durch Bürgermeister Michael von Rekowski
- Der Haushaltsplan - Ein Buch mit sieben Siegeln?
 - Was ist ein Haushaltsplan?
 - Was wird in der Haushaltssatzung festgelegt?
 - Wie kommt der Haushaltsplan zustande?
- Der Haushaltsplan der Hansestadt Wipperfürth 2018
 - Welche Einnahmen hat die Stadt Wipperfürth?
 - Welche Ausgaben hat die Stadt Wipperfürth?
 - Welche Investitionsschwerpunkte sind geplant?
- Ursachen der kommunalen Haushaltsdefizite
- Wäre die Stadt ein Unternehmen...
- Ihre Fragen, Kommentare, Anregungen

Der Haushaltsplan: Ein Buch mit 7 Siegeln?

- Was ist ein Haushaltsplan?



- Ist jährlich neu aufzustellen (Ausnahme Doppelhaushalt)
- Planungsinstrument
 - Ermächtigt die Verwaltung Ausgaben zu leisten und Verpflichtungen einzugehen
 - Grundsätzliche Wirkung nur nach innen, d.h. bindet die Verwaltung
 - BürgerInnen können keine Ansprüche aus dem Haushaltsplan ableiten
- Politische Programmfunktion
 - Prioritäten der Aufgabenerfüllung werden festgelegt
- Gesamtwirtschaftliche Funktion
 - Transparenz und Vergleichbarkeit öffentlicher Haushalte durch gesetzlich vorgegebene Inhalte
- Jahresrechnung im Anschluss an das Haushaltsplanverfahren



- Was ist ein Haushaltsplan?

Was beinhalten die 400 Seiten im Haushaltsplan?



- Haushaltssatzung - Ortsrecht - Festlegung der wesentlichen Inhalte
- Kapitel I: Schriftliche Erläuterungen - Vorbericht, Rückblick
- Kapitel II: Das Zahlenwerk aufgeteilt in Gesamt- und Teilhaushalte
Grundlage für die Gliederung sind die Leistungen der Verwaltung,
zusammengefasst in Produktbereiche
- Kapitel III: Vorgeschriebene Anlagen: Übersichten über
Personalstellen und -kosten, Statistiken...

- Was ist ein Haushaltsplan?

Wie kommt der Haushaltsplan zustande?



Terminplanung für die Aufstellung des Haushaltes 2018													
Monatsplanung	2017						2018						
	Juli	...	August	September	Oktober	November	Dezember	Januar	Februar ...	März	April	May	Juni
HH Planung intern													
Einbringung Rat (19.12.2017)													
Politische Diskussion (fraktionsintern)													
Entscheidung Rat (6.2.2018)													
Genehmigung Kommunalaufsicht													

Terminplanung für die Aufstellung des Haushaltes 2019 ÜBERLEGUNG													
Monatsplanung	2018						2019						
	Juli	...	August	September	Oktober	November	Dezember	Januar	Februar ...	März	April	May	Juni
HH Planung intern													
Einbringung Rat (18.12.2018)													
Politische Diskussion													
in den verschiedenen													
Fachausschüssen													
Entscheidung Rat Febr./März 2019)													
Genehmigung Kommunalaufsicht													

Haushaltsplan 2018 konkret - Eckdaten



I. Jahresrechnung 2016

Gewinn: + 367 T EUR (geplant waren - 5,3 Mio. EUR)

Eigenkapital: 15,8 Mio. EUR (seit 2007 65 % verbraucht)

II. Jahresrechnung 2017 (voraussichtlich)

geplantes Defizit: - 4,7 Mio. EUR, vor. Ergebnis: + 500 T EUR

III. Geplantes Ergebnis 2018

Erträge: 58.735.068 EUR

Aufwendungen: 63.894.927 EUR

ERGEBNIS - 5.159.858 EUR

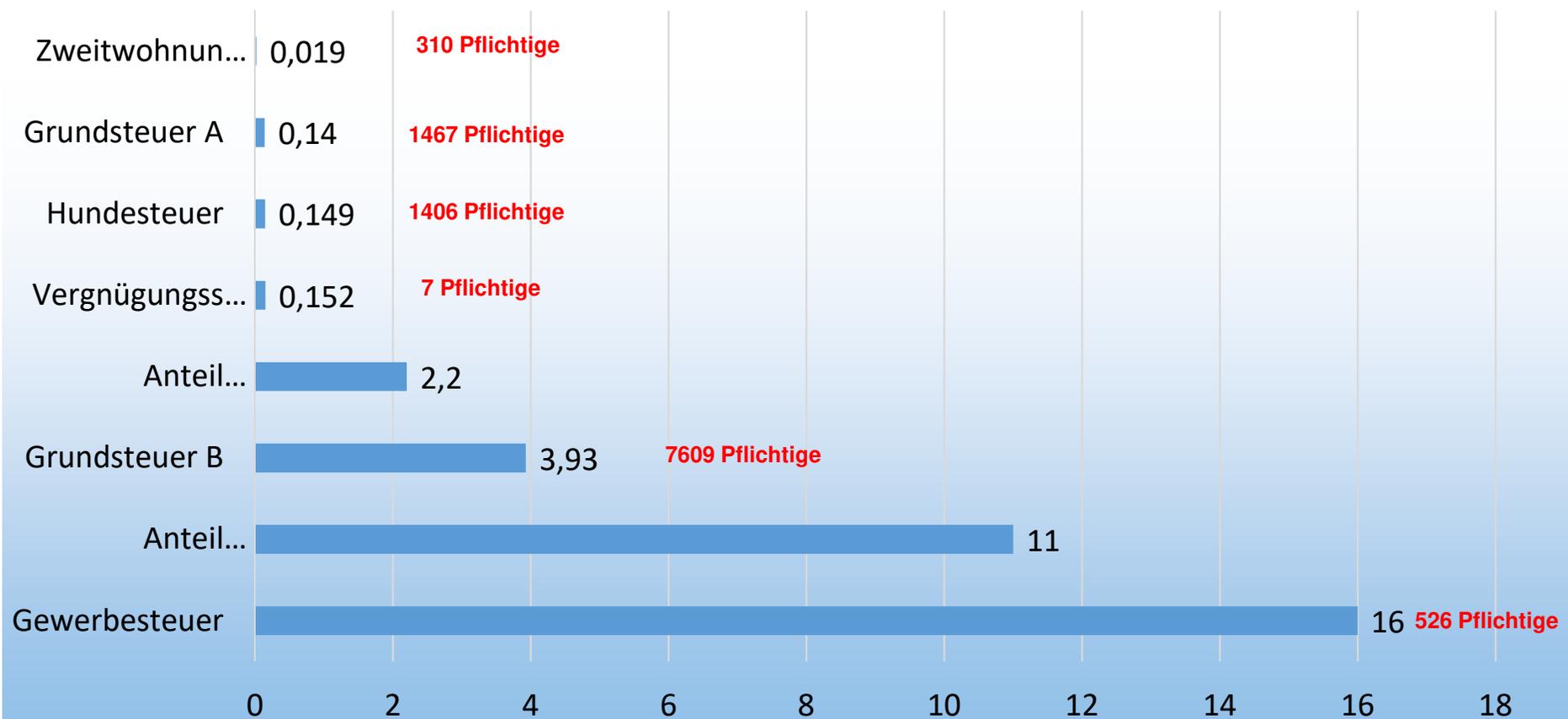
HH konkret: Geplante Ergebnisse 2017 - 2021



HH konkret: Welche Steuereinnahmen werden 2018 erwartet?



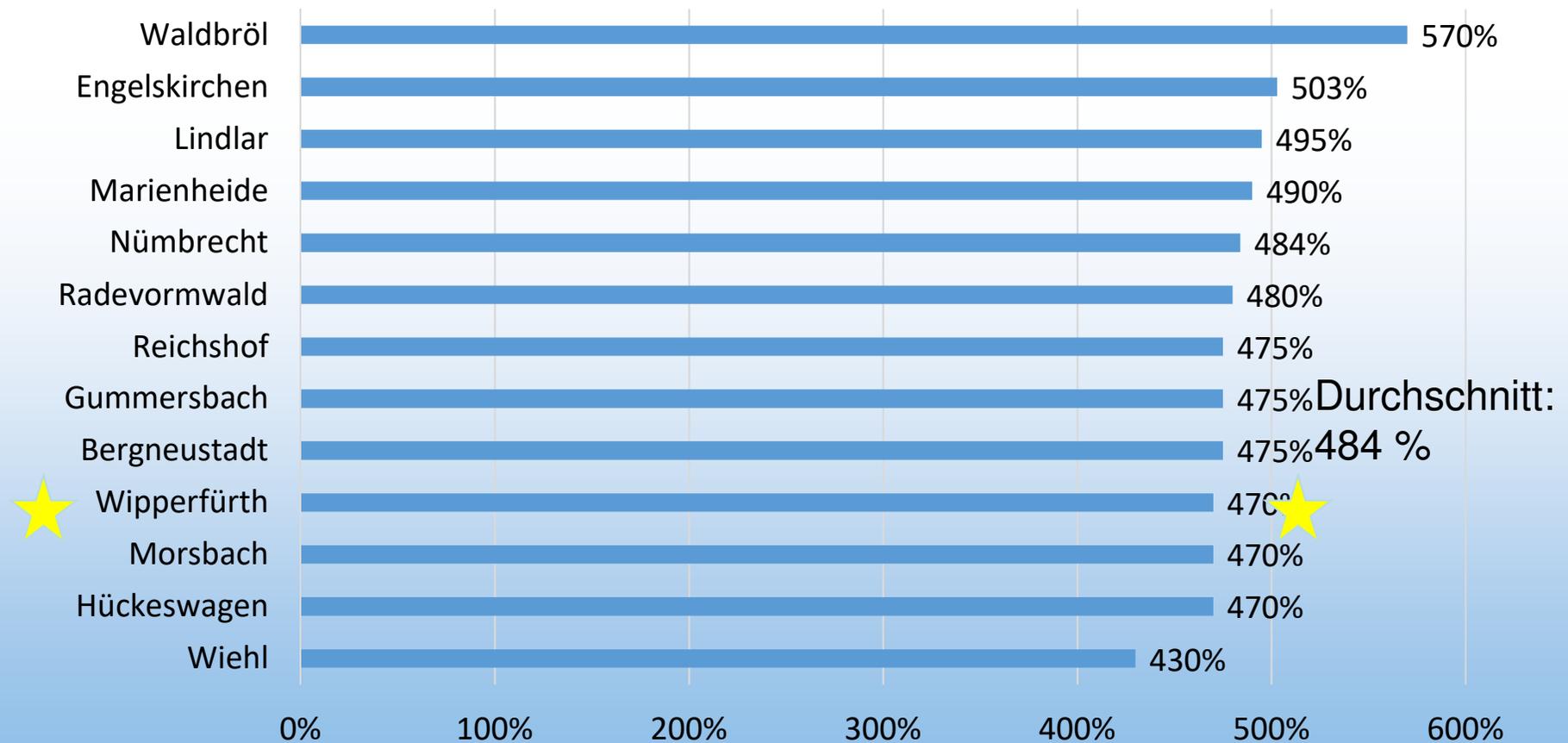
Erwartete Erträge in Mio EUR in 2018



HH konkret: Gewerbsteuer im OBK-Vergleich



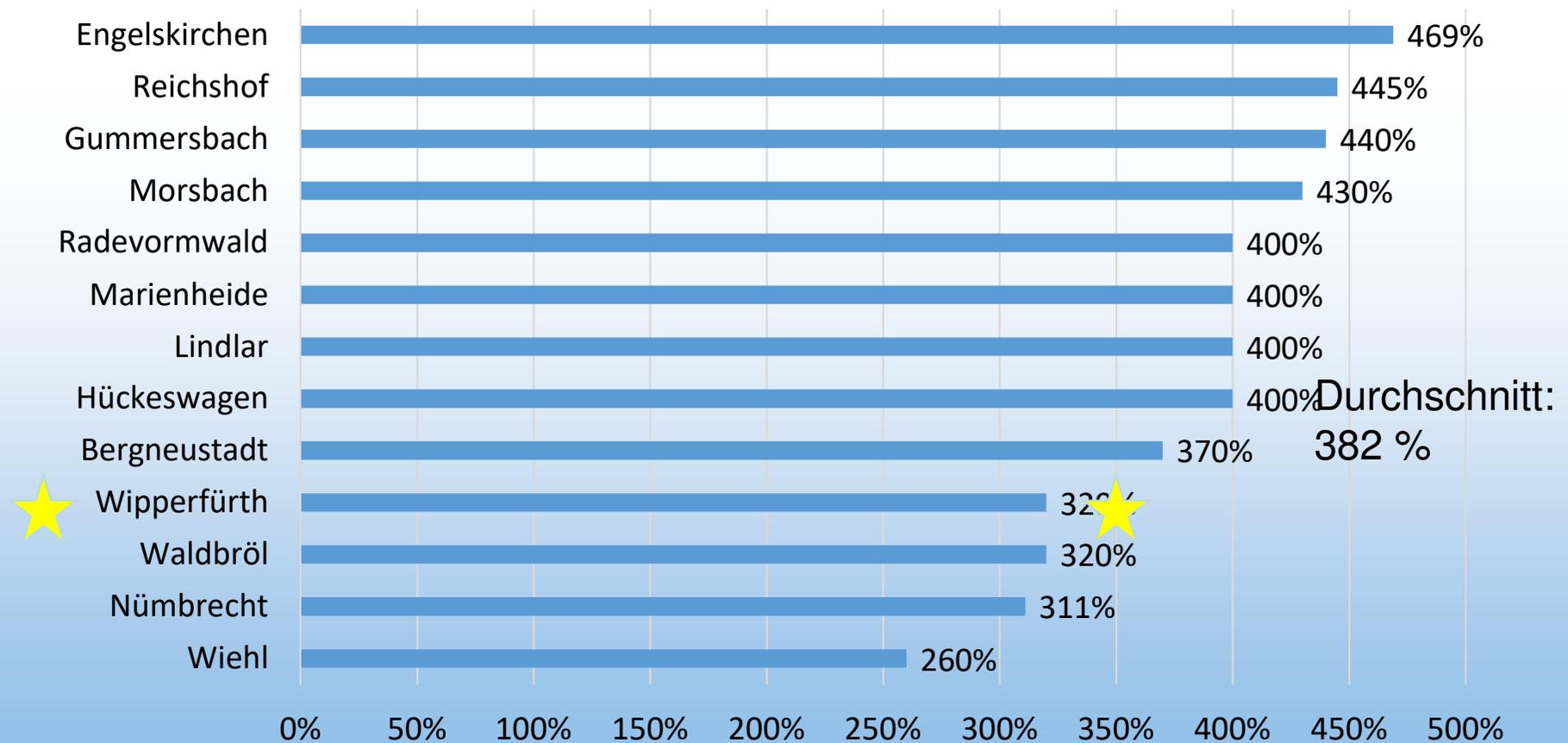
Gewerbsteuer Hebesätze 2018 im Vergleich



HH konkret: Grundsteuer A im OBK-Vergleich



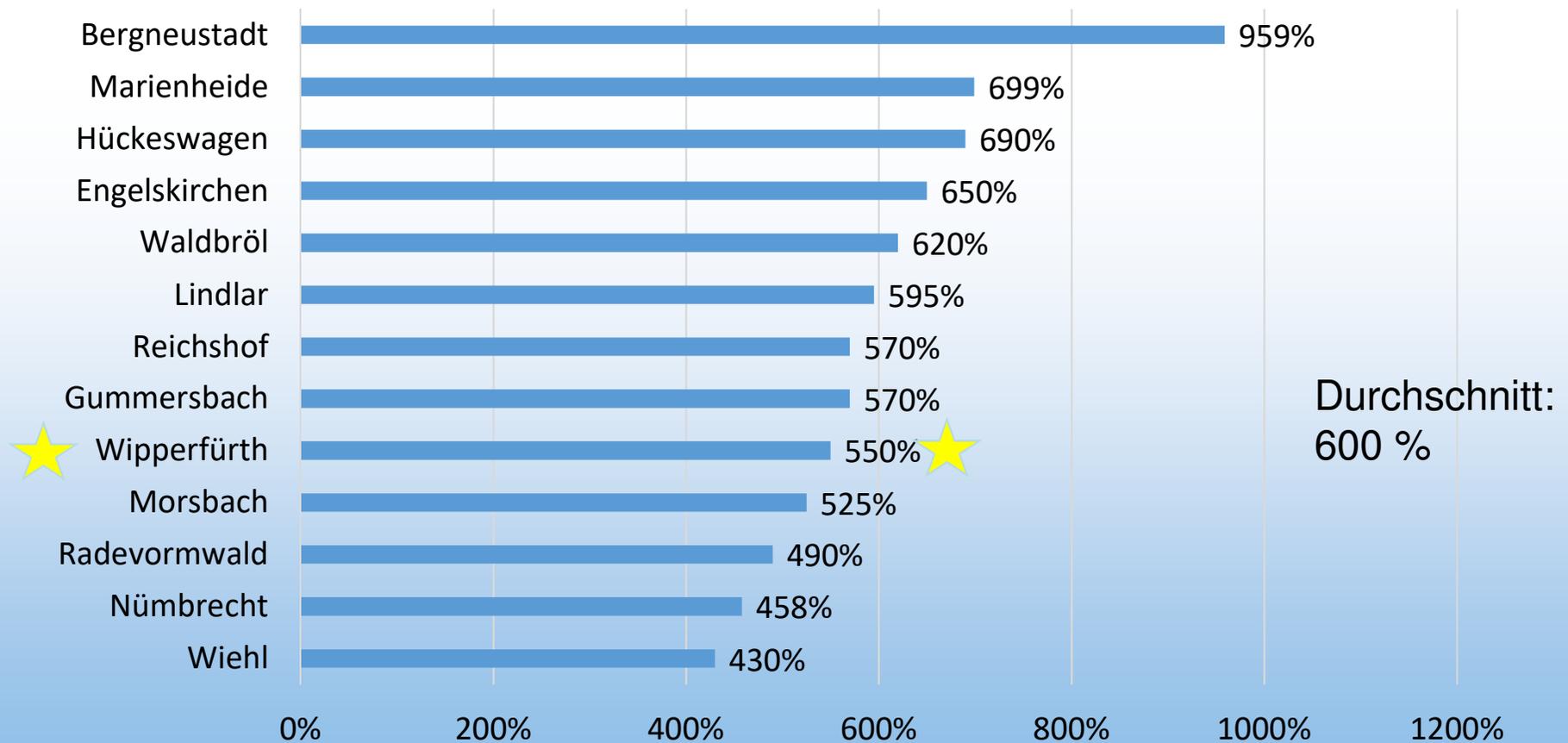
Grundsteuer A Hebesätze 2018 im Vergleich



HH konkret: Grundsteuer B im OBK-Vergleich



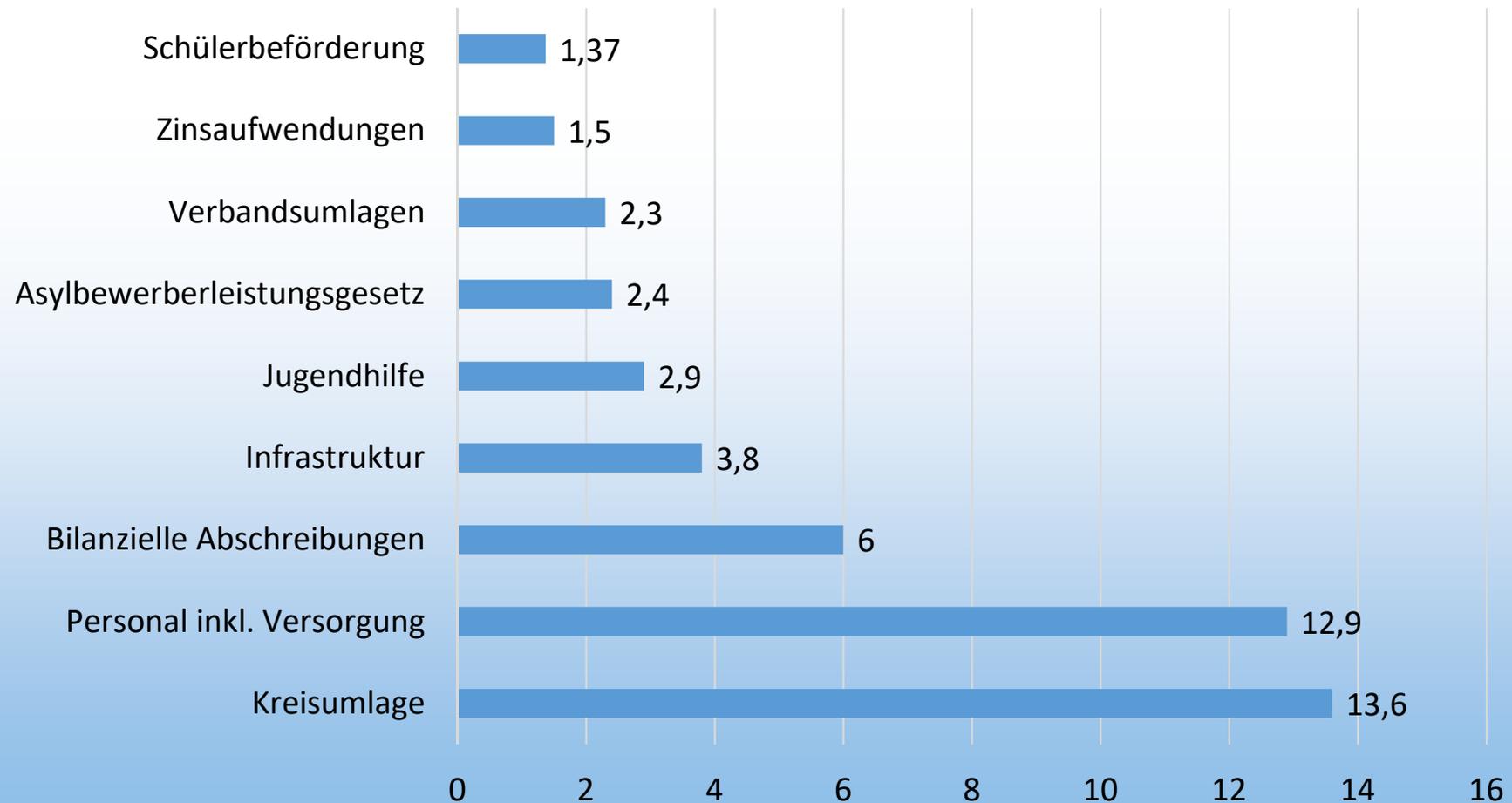
Grundsteuer B Hebesätze 2018 im Vergleich



HH konkret: Hauptausgaben in 2018



Erwarteter Aufwand in Mio EUR in 2018



HH konkret: Produktbereiche

Übersicht der Produktbereiche 2018

(schwarze Zahlen = Ergebnisse 2016)

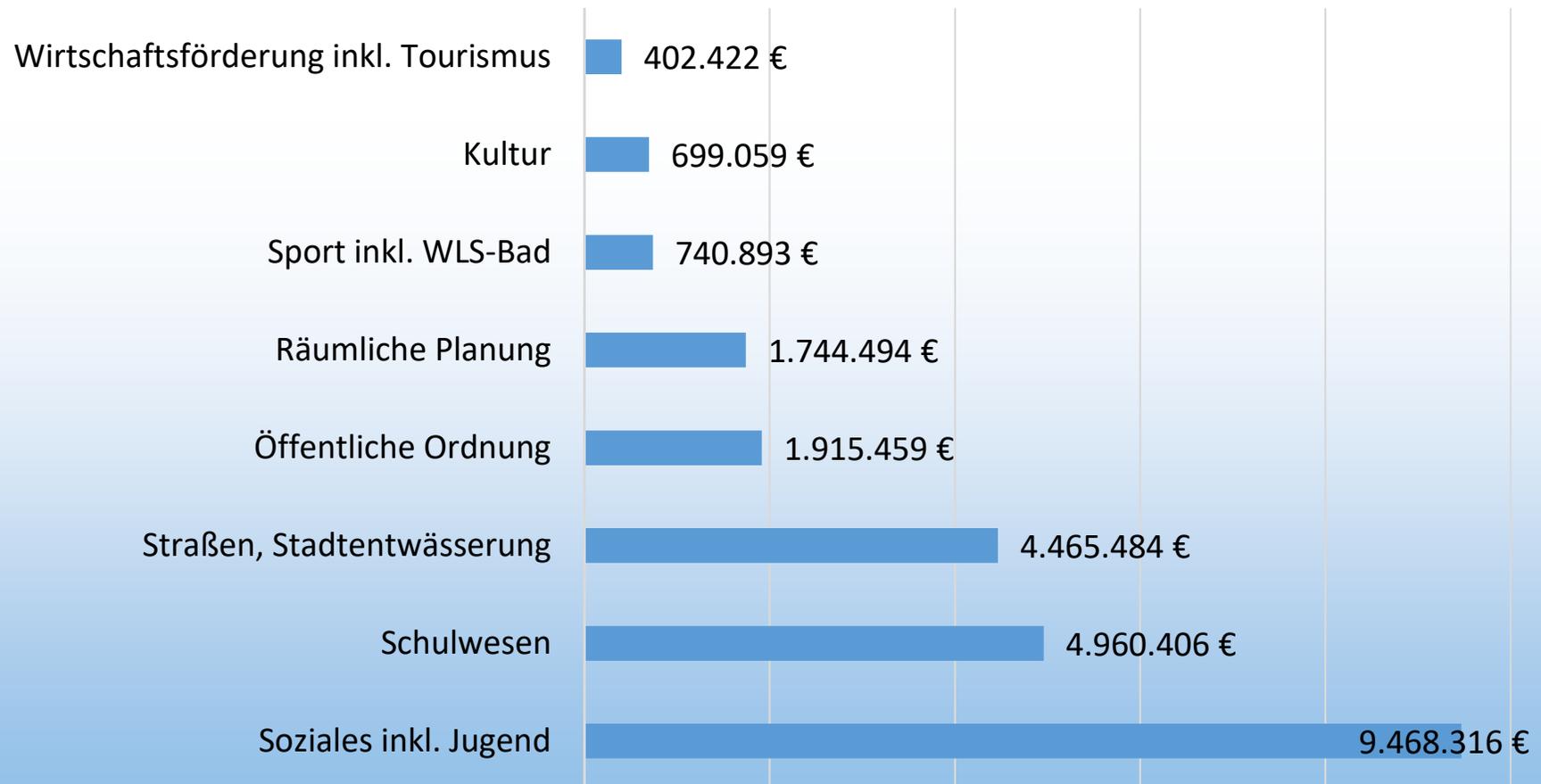
Bezeichnung	Einnahmen	Ausgaben	Ergebnis
Innere Verwaltung (einschl. Bauhof, Gebäudemanagement, Allgemeine Finanzwirtschaft)	51.414.022 € 49.290.648 €	32.177.346 € 28.597.471 €	19.236.676 € 20.693.177 €
Öffentliche Ordnung, Verkehrsangelegenheiten, Brandschutz, Märkte	848.488 € 834.993 €	2.763.947 € 2.400.418 €	-1.915.459 € -1.565.425 €
Schulwesen	1.085.610 € 695.517 €	6.046.017 € 5.269.990 €	-4.960.406 € -4.574.473 €
Kultur, Musikschule, Stadtbücherei, Archiv	356.648 € 334.775 €	1.055.707 € 769.694 €	-699.059 € -434.918 €
Soziale Leistungen, Kinder-, Jugend- und Familienhilfe, Spielplätze	7.500.878 € 8.711.228 €	16.969.194 € 15.408.776 €	-9.468.316 € -6.697.548 €
Sportförderung, Sportstätten, WLS-Bad	1.652.865 € 1.759.455 €	2.393.758 € 2.210.579 €	-740.893 € -451.124 €
Räumliche Planung, Bauordnung, Denkmalschutz, Wohnungswesen	296.657 € 245.429 €	2.041.151 € 1.684.266 €	-1.744.494 € -1.438.837 €
Stadtentwässerung, Abfallbeseitigung, Straßen, Brücken, Parkplätze, Straßenreinigung, Natur- und Landschaftspflege, Friedhöfe, ÖPNV, Umweltschutz	8.532.288 € 7.411.898 €	12.997.772 € 12.181.636 €	-4.465.484 € -4.769.738 €
Wirtschaftsförderung, Tourismus	80.275 € 101.047 €	482.697 € 494.698 €	-402.422 € -393.652 €
Haushaltsdefizit			-5.159.858 € 367.461 €



Übersicht Produktbereiche



Zuschüsse Produktbereiche 2018



HH konkret:

Produkte, Kostenstellen, Investitionsprojekte, Sachkonten

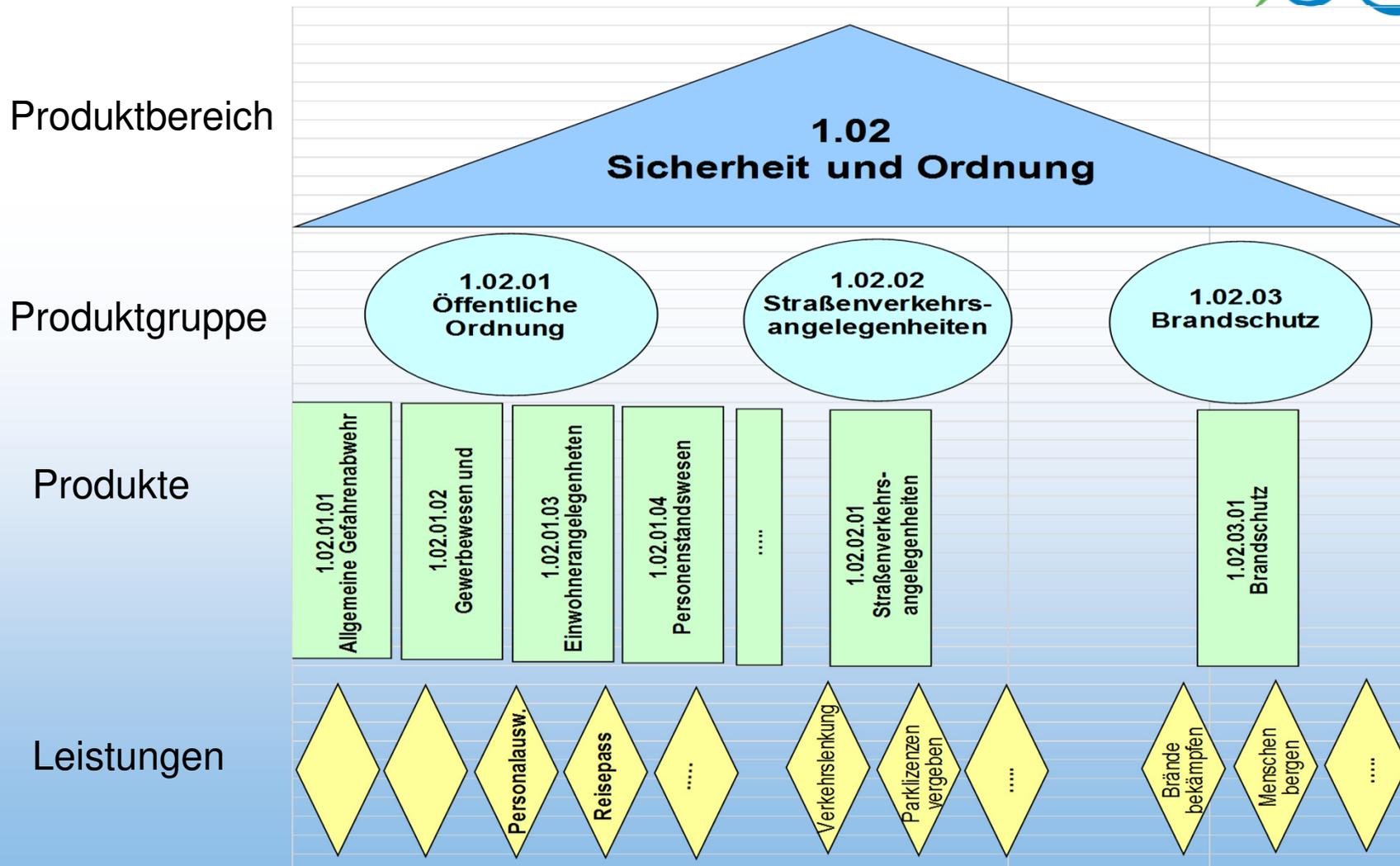


Die Hansestadt Wipperfürth plant, bewirtschaftet und rechnet jährlich ab:

- 112 Produkte in 16 Produktbereichen
- 400 Kostenstellen für Gebäude, Fahrzeuge, Organisationseinheiten
- 150 Investitionsprojekte
- über jeweils bis zu 235 Sachkonten

HH konkret:

Einblick in den Haushalt: Produktbereich 1.02 Sicherheit und Ordnung



HH konkret:

Einblick in den Haushalt: Produktbereich 1.02 Sicherheit und Ordnung



Beschreibung

Die Produktgruppe Öffentliche Ordnung umfasst sämtliche Maßnahmen zur Gefahrenabwehr und zur Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung. In den Aufgabenbereich fallen u.a. das Gewerbewesen und die Gaststätten, Einwohnerangelegenheiten, Amtshilfe bei Einbürgerungen und Aufgaben im Zusammenhang mit Wahlen.

Die Produktgruppe enthält folgende Produkte:

1.02.01.01	Allgemeine Gefahrenabwehr
1.02.01.02	Gewerbewesen u. Gaststätten
1.02.01.03	Einwohnerangelegenheiten
1.02.01.04	Personenstandswesen
1.02.01.05	Öffentliche Toilettenanlagen
1.02.01.06	Statistik
1.02.01.07	Wahlen
1.02.01.07.01	Europawahlen
1.02.01.07.02	Bundestagswahlen
1.02.01.07.03	Landtagswahlen
1.02.01.07.04	Kommunalwahlen
1.02.01.08	Einbürgerungen (Amtshilfe)

Auftragsgrundlage

Ordnungsbehördengesetz, Bundes- und Landesgesetze, Verwaltungsverfahrensgesetze, Sozialgesetzbuch, Gewerbeordnung, Gaststättengesetz

Ziele

Erfüllung der Pflichtaufgaben zur Gewährleistung der Sicherheit und Ordnung zum Schutz der Bürger/innen und Erhalt der Serviceleistungen im Einwohner- und Personenstandswesen.

HH konkret:

Einblick in den Haushalt: Produktbereich 1.02 Sicherheit und Ordnung



Haushaltsplan 2018

verantwortlich:

Björn Unterstenhöfer

1.02 Sicherheit und Ordnung

1.02.01 Öffentliche Ordnung



Teilergebnisplan		Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-167.188	-169.000	-171.500	-171.500	-171.500	-171.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.085	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-26.223	-60.250	-23.750	-33.750	-29.750	-36.750
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-4.165	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100
10	= Ordentliche Erträge	-199.661	-236.750	-202.750	-212.750	-208.750	-215.750
11	- Personalaufwendungen	596.449	665.889	762.543	773.746	777.782	790.166
12	- Versorgungsaufwendungen	130.454	120.470	130.308	133.248	145.762	148.930
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122.607	115.856	121.637	121.637	121.637	121.637
15	- Transferaufwendungen	19.001	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.551	47.978	22.814	37.614	37.735	37.808
17	= Ordentliche Aufwendungen	894.061	970.194	1.057.302	1.086.246	1.102.916	1.118.542
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	694.400	733.444	854.552	873.496	894.166	902.792
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	694.400	733.444	854.552	873.496	894.166	902.792
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	694.400	733.444	854.552	873.496	894.166	902.792
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-238.483	-314.458	-251.865	-257.358	-263.698	-269.474
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	298.694	350.337	387.662	388.974	394.494	400.095
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	754.611	769.323	990.349	1.005.112	1.024.962	1.033.412



HH konkret:

Einblick in den Haushalt: Produktbereich 1.02 Sicherheit und Ordnung



Erläuterungen zum Teilergebnisplan Öffentliche Ordnung (1.02.01)

Nr.	Sachkonto	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Erläuterungen
4	431100	58.618 €	52.500 €	52.500 €	Verwaltungsgebühren <i>hier: Einwohnerangelegenheiten (6.000 €), Allgemeine Gefahrenabwehr (2.500 €), Gewerbesen u. Gaststätten (14.000 €) und Personenstandswesen (30.000 €)</i>
	431900	4.190 €	4.500 €	5.000 €	Allg. Vw-Gebühren Bürgerservice
	431901	91.197 €	100.000 €	100.000 €	Vw-Gebühren Personalausweise u. Pässe
	431902	13.183 €	12.000 €	14.000 €	Vw-Gebühren Meldeangelegenheiten
5	441100	2.085 €	2.400 €	2.400 €	Erträge aus Verkauf
6	442100	- €	13.000 €	- €	Erstattungen vom Bund <i>hier: Bundestagswahlen 2017</i>
	442200	- €	24.000 €	- €	Erstattungen vom Land <i>hier: Landtagswahlen 2017</i>
	442300	2.025 €	1.500 €	1.500 €	Erstattungen von Gemeinden, Gemeindeverbänden
	442600	23.298 €	21.000 €	21.500 €	Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen
	443900	900 €	750 €	750 €	Andere sonstige Kostenerstattungen
7	452100	1.245 €	2.000 €	2.000 €	Ordnungsrechtliche Erträge
	452110	2.920 €	2.600 €	2.600 €	Bußgelder
	452120	- €	500 €	500 €	Zwangsgelder
11	5011-5091	596.449 €	665.889 €	762.543 €	Personalkosten
12	512100	56.107 €	95.934 €	112.327 €	Beiträge Versorgungskassen Vers.empf.
	514100	26.563 €	24.537 €	17.981 €	Beihilfen und Unterstützungsleistungen Versorgungsempfänger
	515100	47.784 €	- €	- €	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger
13	523100	3 €	- €	- €	Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude usw.
	523500	48 €	- €	- €	Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen
	523600	5.602 €	151 €	152 €	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung
	524900	75.830 €	80.000 €	80.000 €	Andere sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen <i>hier: Anteil Oberberg, Kreis an Gebühren für EU-Führerschein.</i>
	525300	1.130 €	1.425 €	1.425 €	Erstattungen an Gemeinden, Gemeindeverbänden <i>hier: Bundesdruckerei für Pässe und Ausweise</i>
	525600	13.862 €	13.000 €	13.500 €	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen
	526400	2.025 €	2.280 €	2.400 €	Waren <i>hier: Einkauf von Stammbüchern etc. für Standesamt.</i>
	529100	24.106 €	19.000 €	24.160 €	Sonstige Sach- und Dienstleistungen <i>hier: Ersatzverfahren etc. des Ordnungsamtes. (z.B. Sicherheitsdienst Kameval)</i>

Nr.	Sachkonto	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Erläuterungen
15	531800	3.000 €	3.000 €	3.000 €	Zuschüsse an private Unternehmen <i>hier: Bereitstellung von öffentlich genutzten Toilettenräumen in Gaststätten.</i>
	531900	16.001 €	17.000 €	17.000 €	Zuschüsse an übrige Bereiche <i>hier: Tierarztkosten und Pauschalzuschuss Tierschutzverein Wipperfürth</i>
16	541200	5.107 €	4.174 €	3.704 €	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung
	541300	580 €	250 €	500 €	Aufwendungen für übernommene Reisekosten
	541600	258 €	516 €	516 €	Dienst- und Schutzkleidung
	541700	57 €	92 €	92 €	Personalnebenaufwendungen
	542100	255 €	- €	- €	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen
	542120	27 €	- €	30 €	Miete für Betriebs- und Geschäftsausstattung
	543100	2.421 €	1.911 €	2.411 €	Büromaterial
	543110	91 €	137 €	137 €	Verbrauchsmaterial
	543300	2.321 €	2.227 €	2.183 €	Zeitungen und Fachliteratur
	543400	3.646 €	11.153 €	3.153 €	Porto
	543500	2.165 €	1.904 €	1.904 €	Telefon
	543600	31 €	348 €	188 €	Öffentliche Bekanntmachungen
	543700	2 €	- €	- €	Gästebewirtung und Repräsentation
	543900	826 €	17.748 €	548 €	Andere sonstige Geschäftsaufwendungen
	544100	121 €	125 €	145 €	Versicherungsbeiträge
	544110	3.519 €	3.525 €	3.544 €	Haftpflichtversicherung
	544120	1.634 €	2.036 €	1.856 €	Unfallversicherung
	544140	936 €	948 €	954 €	Eigenschadenversicherung
	544300	344 €	350 €	400 €	Beiträge Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine
	544820	667 €	- €	- €	Afa Forderungen
	544900	542 €	533 €	548 €	Sonstige Beiträge
28	941100	47.141 €	46.765 €	50.001 €	Gebäudeumlage
	941120	57.831 €	73.641 €	73.527 €	Anlagenumlage (Betriebs- u. Geschäftsausstattung etc.)
	943100	200.148 €	280.386 €	185.117 €	Umlage der Leitungskostenstellen (z.B. Fachbereichsleitung)
	943300	21.395 €	19.594 €	31.737 €	Umlage der Fachkostenstellen (Ämter, Abteilungen)
	944200	176.773 €	215.453 €	229.123 €	Umlage der Serviceprodukte (Innere Verwaltung und RGM)
		754.611 €	769.323 €	990.349 €	Ergebnis

HH konkret:

Einblick in den Haushalt: Produktbereich 1.02 Sicherheit und Ordnung



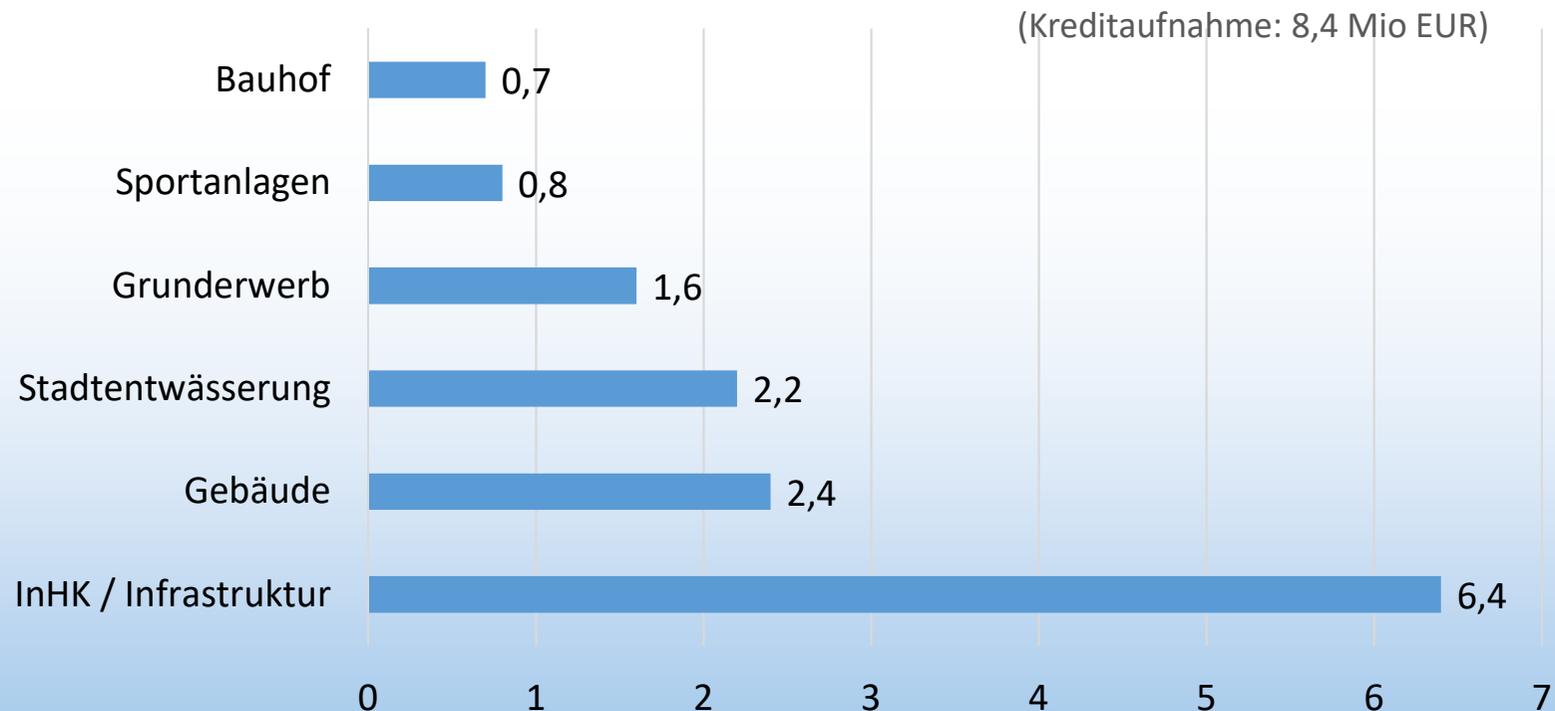
Beispiel Kosten Reisepässe und Personalausweise					
Produkt	1.02.01.03	Einwohnerangelegenheiten	Gebühr	Kosten BDr	Anzahl 2017
	Leistung	Reisepass	60,00 €	43,66 €	457
		Reisepass < 24 Jahre	37,40 €	43,66 €	168
		Reisepass Express	92,00 €	71,33 €	43
		Reisepass Express < 24 Jahre	69,50 €	71,33 €	16
		Personalausweis	28,80 €	22,78 €	1333
		Personalausweis < 24 Jahre	22,80 €	22,78 €	486

BDr = Bundesdruckerei
Gebühren gem. § 1 Personalausweisgebührenverordnung
bzw. § 15 Ziffer 1 ff. Passverordnung für Reisepässe

HH konkret: Investitionsschwerpunkte 2018



Investitionsschwerpunkte 2018 in Mio EUR

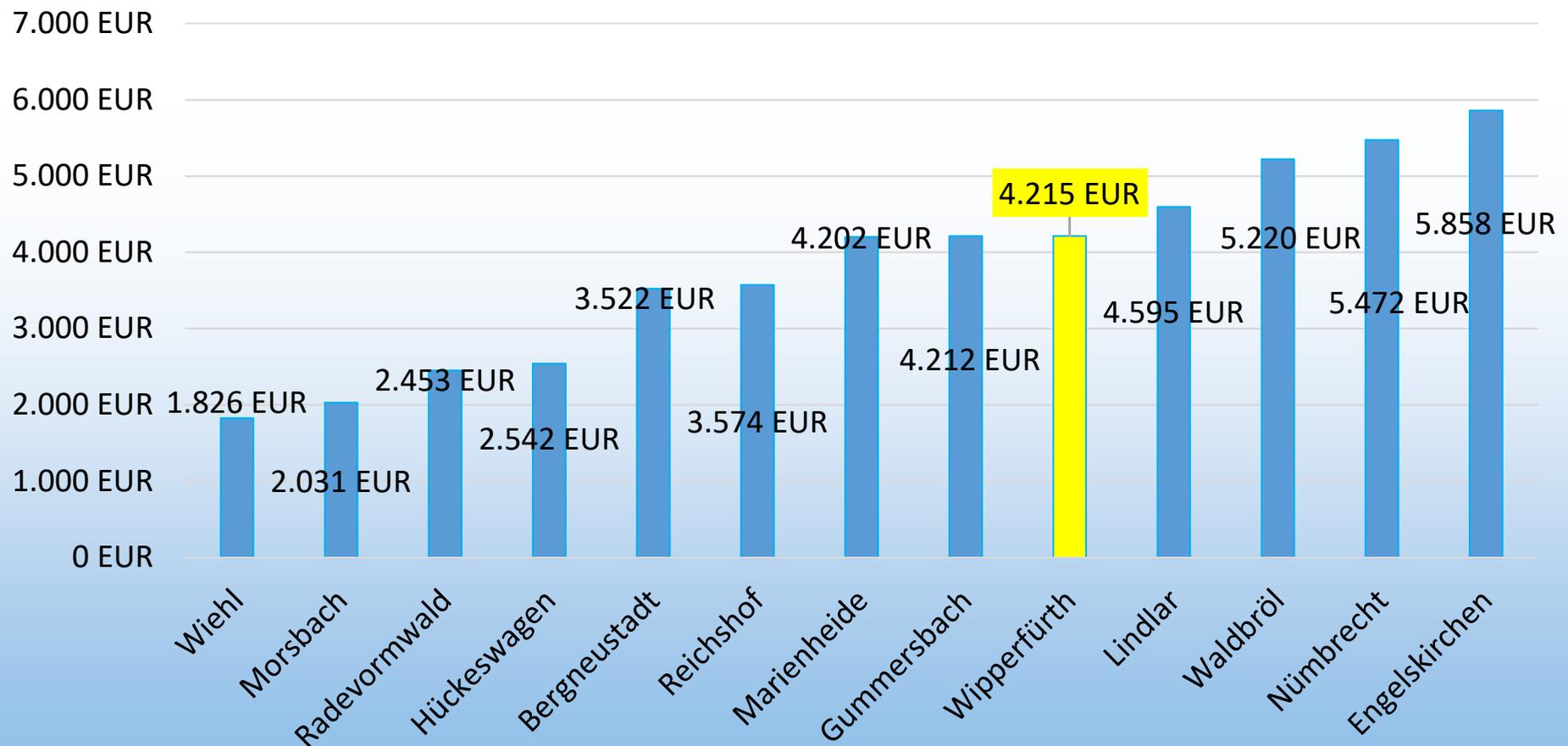


Investitionsplanung bis 2021: 41 Mio. EUR, 17,7 Mio. EUR Kreditbedarf

HH konkret: Schulden pro Einwohner im Vergleich



Vergleich Schulden/Einw. OBK in 2016

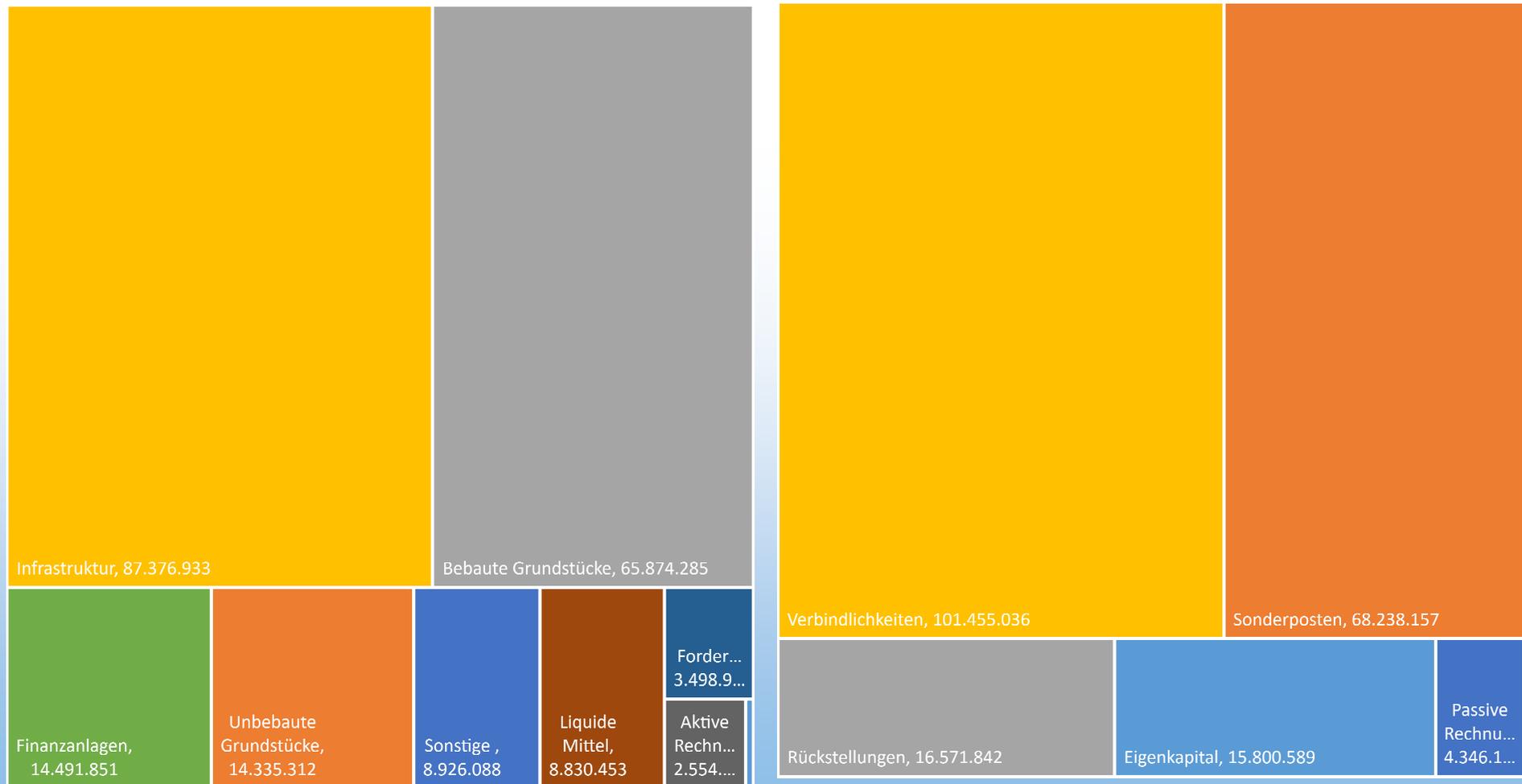


HH konkret: Aktiva und Passiva 2016



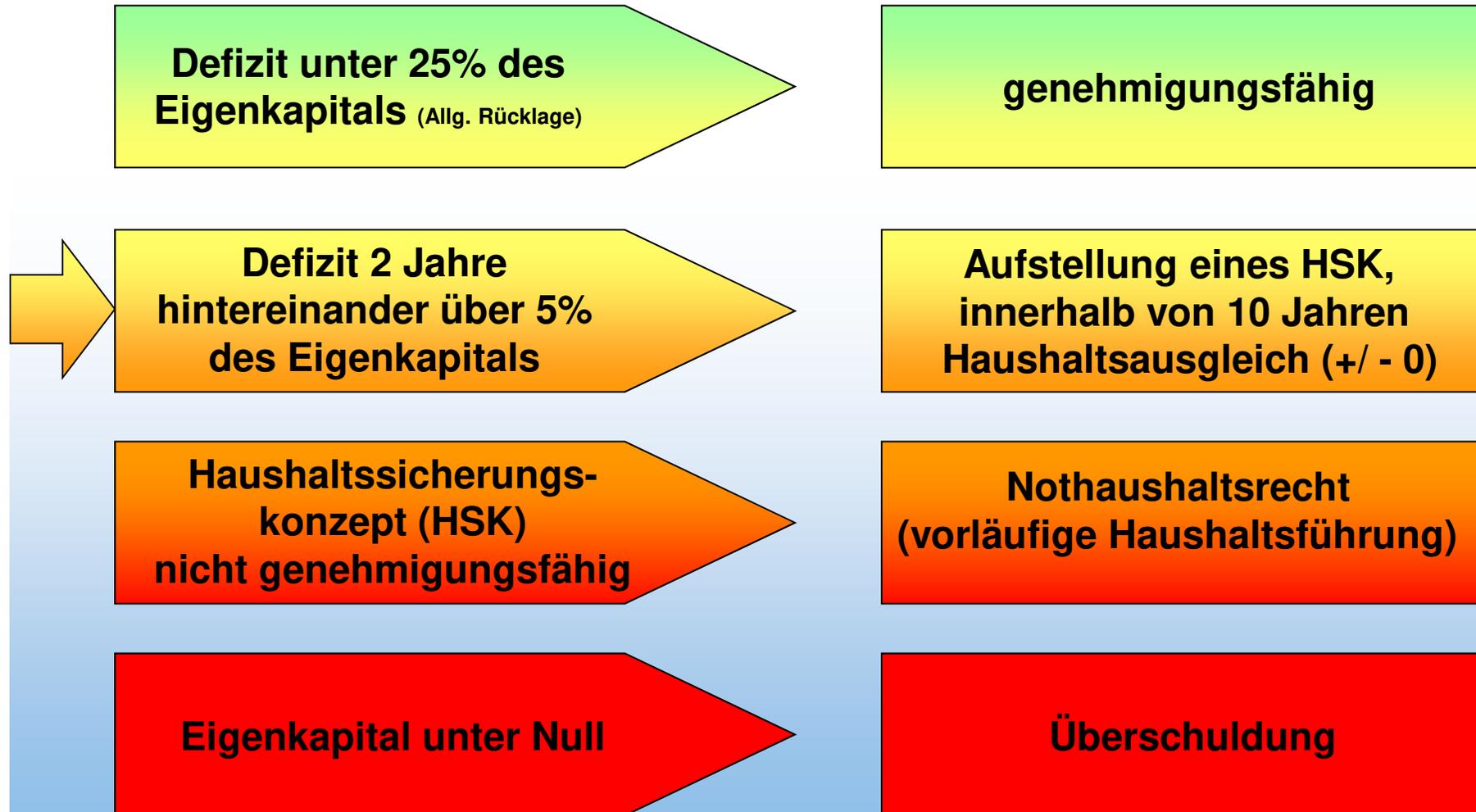
Aktiva 2016

Passiva 2016



Ursachen der kommunalen Haushaltsdefizite

Stufen der Haushaltssicherung



Strukturelle Probleme in Nordrhein-Westfalen



- 359 kreisangehörige Kommunen im Städte-/Gemeindebund NRW
 - 41 strukturell ausgeglichene Haushalte (11%!; 2016 16 %)
 - 318 „Griff“ in die Rücklage oder Haushaltssicherungskonzept
- Unzureichende Finanzausstattung / Verbundquote 23% (- 2,4 Mrd. €)
- NRW: Höchster Kommunalisierungsgrad (Überwachungs-/Einziehungsaufgaben, Asyl, Wohngeld; Katalog mit mehr als 150 Aufgabenübertragungen!)
- Beispiel: Krankenhausumlage 400 T EUR
- „Einwohnerveredelung“ („Kölner“ ist dem Land das 1,42fache wert!)
→ Entwicklung Schlüsselzuweisungen 2000 bis 2018:
 - kreisfreie Kommunen + 110%
 - kreisangehörige Kommunen + 43 %



GEMEINDEFINANZIERUNG MUSS REFORMIERT WERDEN

Ursachen der kommunalen Haushaltsdefizite „Sparen nicht um jeden Preis“



Wir leisten uns, was uns wertvoll macht:

– Kultur

Alte Drahtzieherei, Musikschule, Bücherei, KuBa

– Sportstättenvielfalt

– Schwimmbad

– Schülerbeförderung

– Offener Ganzttag

– Tourismus und Wirtschaftsförderung

Machen mit einem Aufwand
von rd. 900 T EUR rd.
1,4 % des
Gesamtaufwandes aus

Wäre die Stadt ein Unternehmen...



- Geschäftsführer wäre Bürgermeister Michael von Rekowski
- Prokurist wäre Kämmerer Herbert Willms
- Geschäftsbeziehungen mit 25.000 Geschäftspartnern
- Bilanzsumme von 200 Mio. EUR
- Umsatzerlöse in Höhe von knapp 60 Mio. EUR
- Betriebsfläche: 118 qkm
- Standorte: 60 (Gebäude)
- 112 Produkte
- Stammebelegschaft: rd. 200 KollegInnen, davon ca. 10 % Beamte und 4 % Auszubildende
- Benchmark-Vergleich über GPA, Personalintensität gut, Sach- und Dienstleistungsintensität gut

Wäre die Stadt ein Unternehmen...



Daseinsvorsorge

Pflichtaufgaben

Rentabilität

Ihre Fragen, Kommentare, Anregungen



Ihre Fragen, Kommentare, Anregungen



lichen Dank für Ihre Aufmerksamkeit!