



Informationen zum Haushalt  
6. Februar 2020  
Sitzungssaal Rathaus



## Hansestadt Wipperfürth Haushalt 2020



*Wipperfürth, lebens- und liebenswert ...*

# Agenda: Was erwartet Sie heute Abend?



- Begrüßung
- Der Haushaltsplan - Ein Buch mit sieben Siegeln?
  - Was ist ein Haushaltsplan?
- Der Haushaltsplan der Hansestadt Wipperfürth 2020
  - Eckdaten
  - Struktur
  - Informationsmöglichkeiten
  - Investitionen
  - Bilanz
  - Schulden
- Strukturelle Probleme in NRW
- Wipperfürth, lebens- und liebenswert
- 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



# Der Haushaltsplan: Ein Buch mit 7 Siegeln?

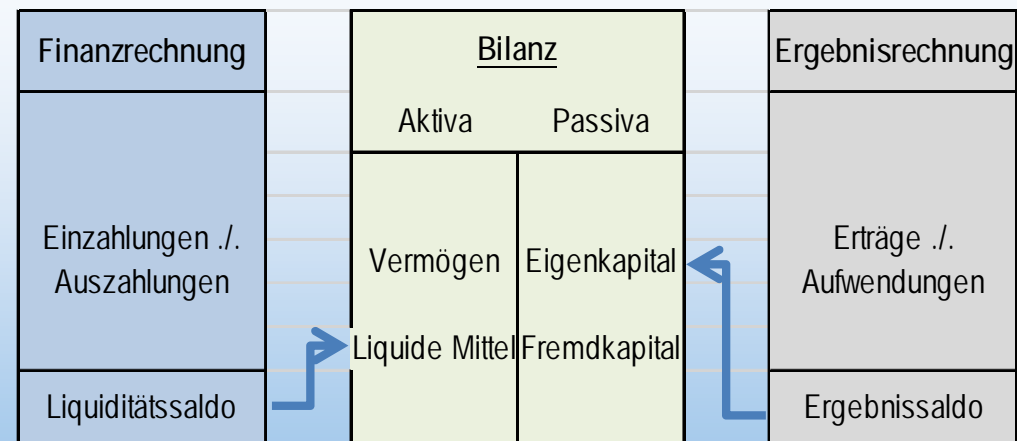
## - Was ist ein Haushaltsplan?



Was beinhalten die 400 Seiten im Haushaltsplan?

- Ø Haushaltssatzung - Ortsrecht - Festlegung der wesentlichen Inhalte
- Ø Kapitel I: Schriftliche Erläuterungen - Vorbericht, Rückblick
- Ø Kapitel II: Das Zahlenwerk aufgeteilt in Gesamt- und Teilhaushalte mit Ergebnis- und Finanzplan

Grundlage für die Gliederung sind die Leistungen der Verwaltung, zusammengefasst in Produktbereiche



- Ø Kapitel III: Vorgeschriebene Anlagen: Übersichten über Personalstellen und -kosten, Statistiken...

# Haushaltsplan 2020 konkret - Eckdaten

## Rückblick / Ausblick



### I. Jahresrechnung 2018

Verlust: - 1,7 Mio € (geplant waren – 5,2 Mio. €)

Eigenkapital: 15 Mio. € (seit 2007 2/3 verbraucht = 30,2 Mio. €)

### II. Jahresrechnung 2019 (voraussichtlich)

geplantes Defizit: - 1,9 Mio. €, vorl. Ergebnis: -1,6 Mio €

Eigenkapital wird weiter sinken!

### III. Geplantes Ergebnis 2020

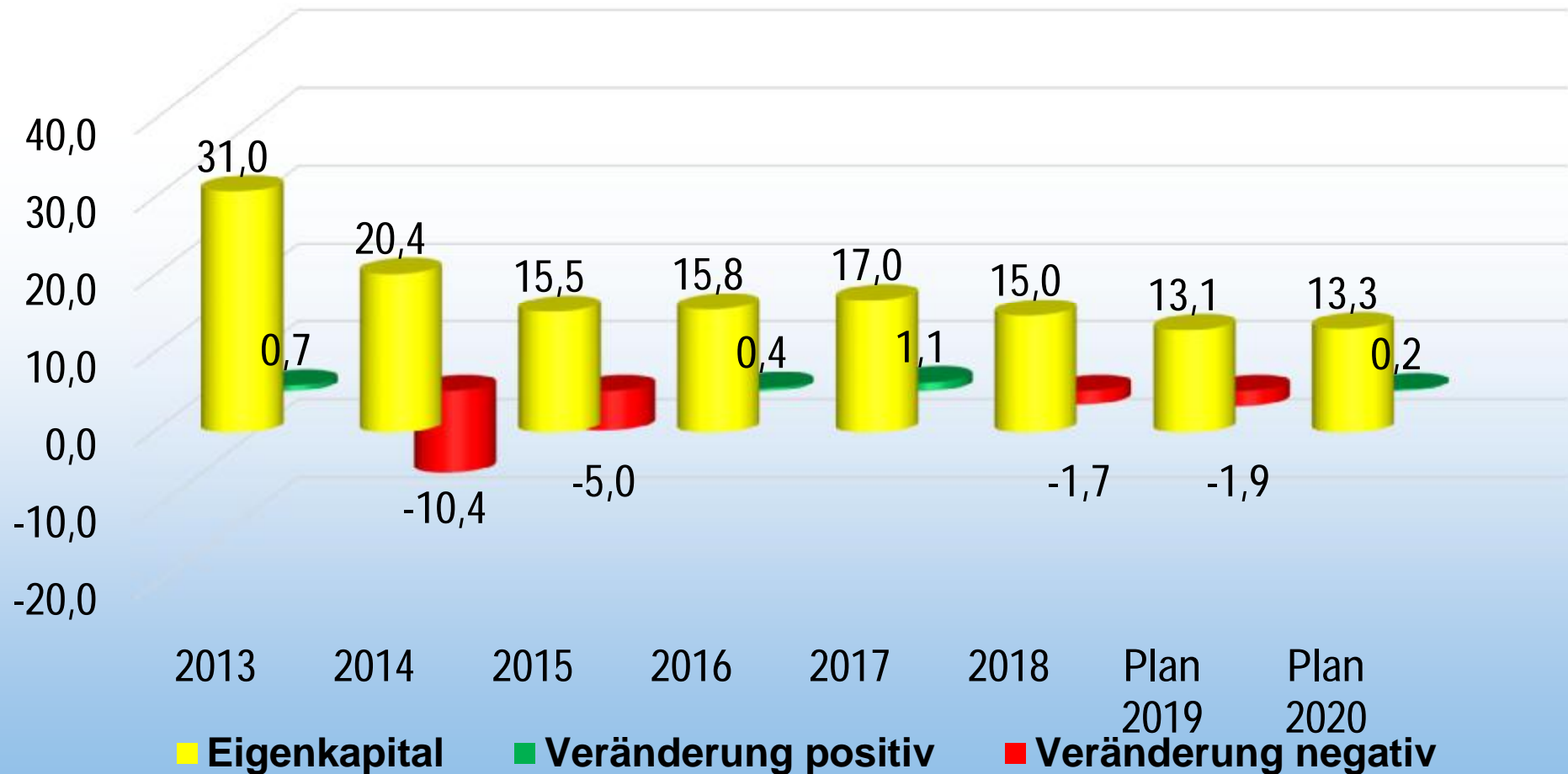
Erträge: 62.074.236 €

Aufwendungen: 61.908.824 €

**ERGEBNIS 165.412 €**

# Haushaltsplan 2020 konkret – Eckdaten

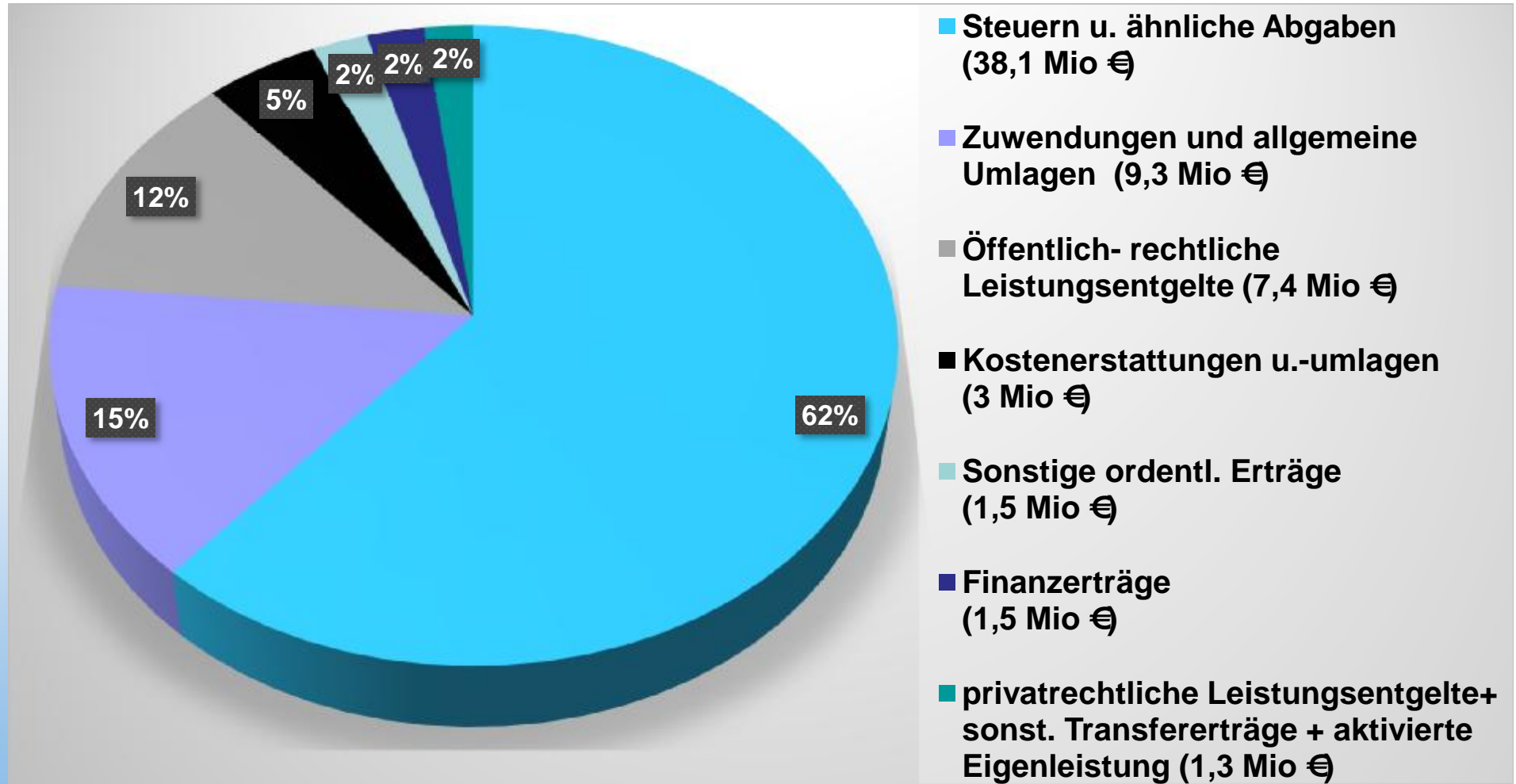
## Eigenkapital in Mio. €





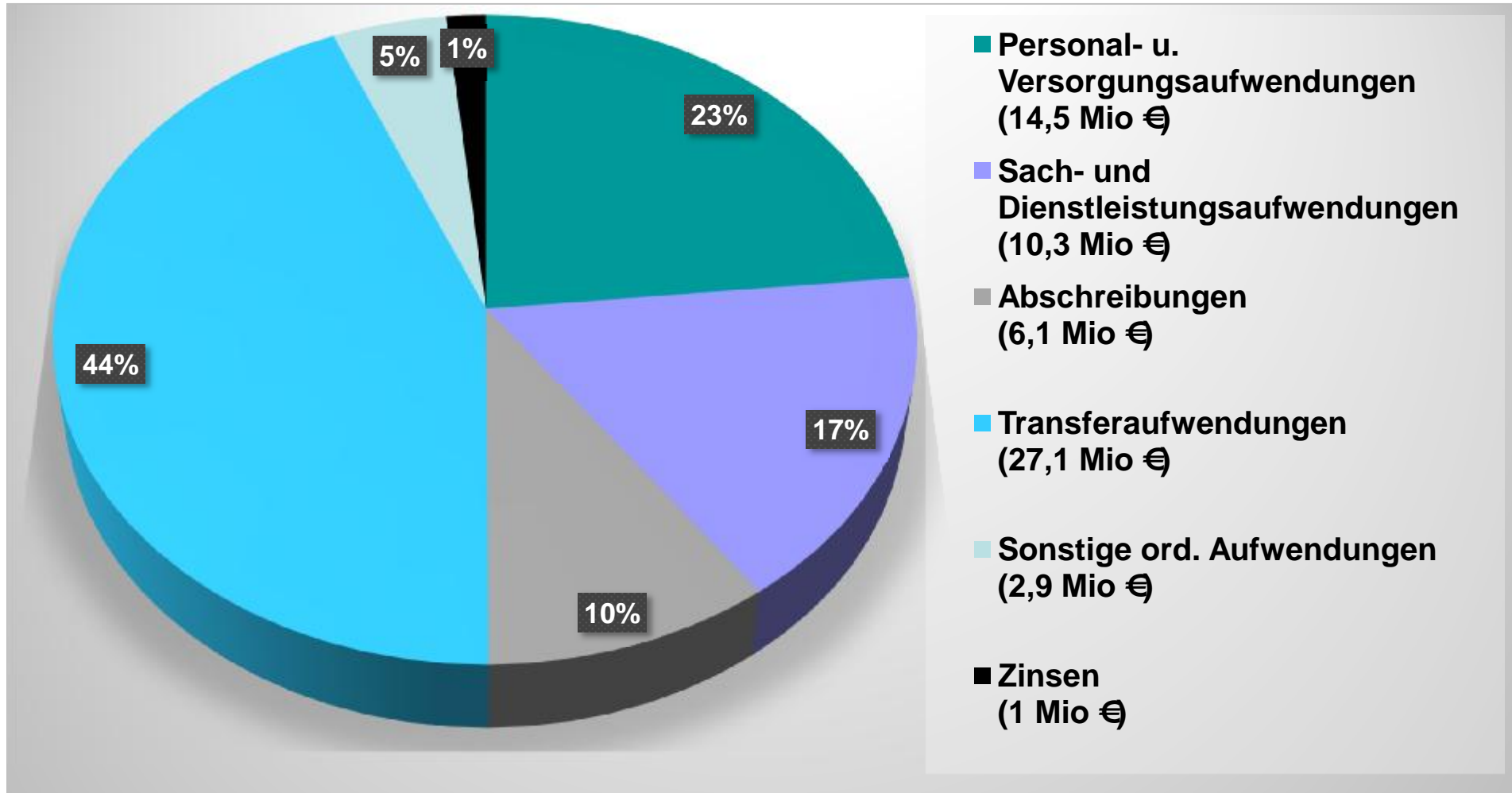
# Haushaltsplan 2020 konkret – Eckdaten

## Erträge in %



# Haushaltsplan 2020 konkret - Eckdaten

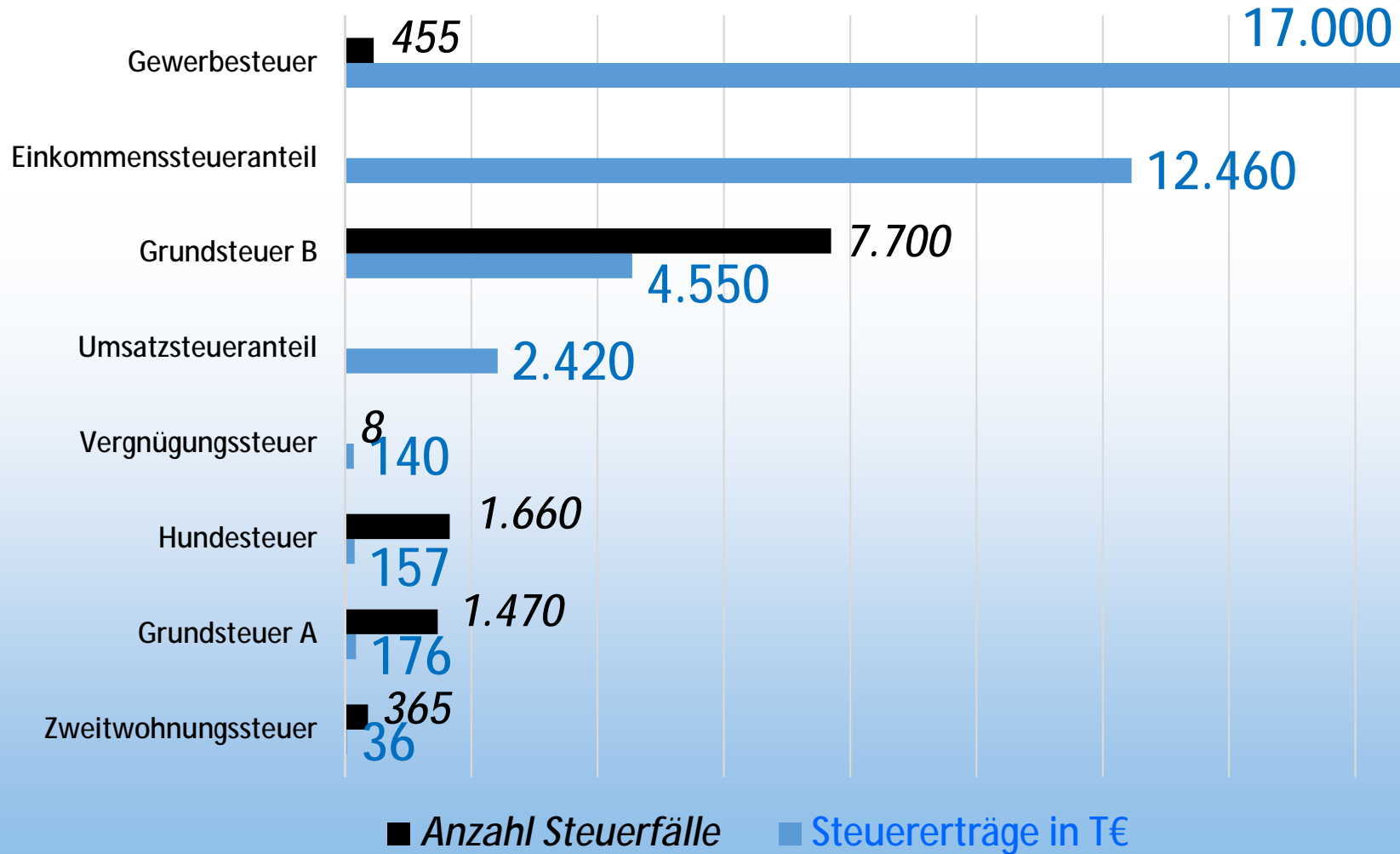
## Aufwendungen in %





# Haushaltsplan 2020 konkret - Eckdaten

## Steuererträge 2020



# Haushaltsplan 2020 konkret - Eckdaten

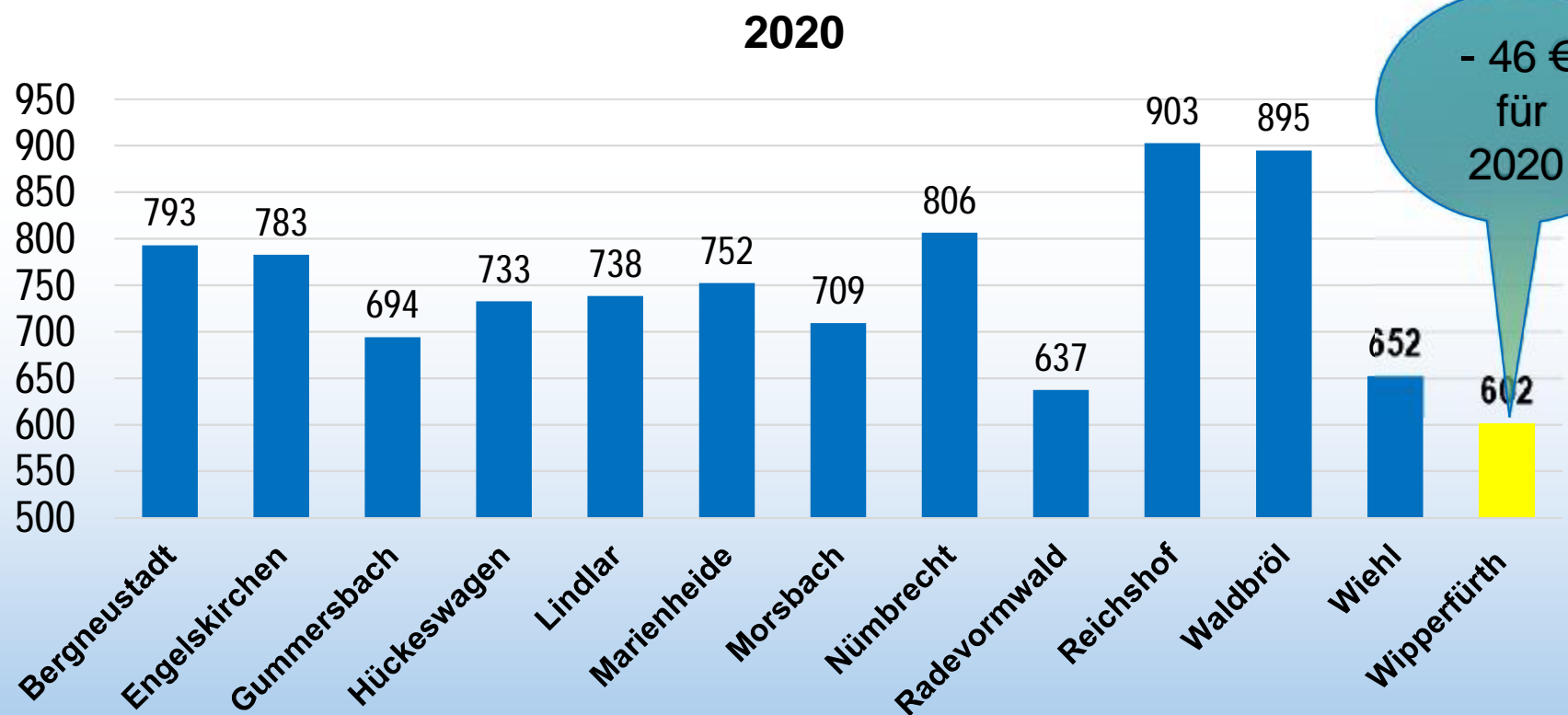
## Gewerbe- und Grundsteuer OBK



		Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer
1	Bergneustadt	370%	959%	475%
2	Engelskirchen	469%	650%	499%
3	Gummersbach	440%	570%	475%
4	Hückeswagen	400%	695%	470%
5	Lindlar	400%	595%	495%
6	Marienheide	400%	699%	490%
7	Morsbach	430%	545%	470%
8	Nümbrecht	317%	473%	494%
9	Radevormwald	400%	490%	490%
10	Reichshof	445%	570%	475%
11	Waldbröl	320%	765%	575%
12	Wiehl	260%	430%	430%
13	<b>Wipperfürth</b>	<b>400%</b>	<b>630%</b>	<b>470%</b>
	Durchschnitt	389%	621%	485%
	Median	400%	595%	475%
<p><i>Der <u>Median</u> oder Zentralwert ist ein Mittelwert in der Statistik. Im Vergleich zum arithmetischen Mittel, oft Durchschnitt genannt, ist der Median robuster gegenüber Ausreißern. (Quelle: Wikipedia)</i></p>				

# Haushaltsplan 2020 konkret - Eckdaten

## Abwassergebühren im OBK in €



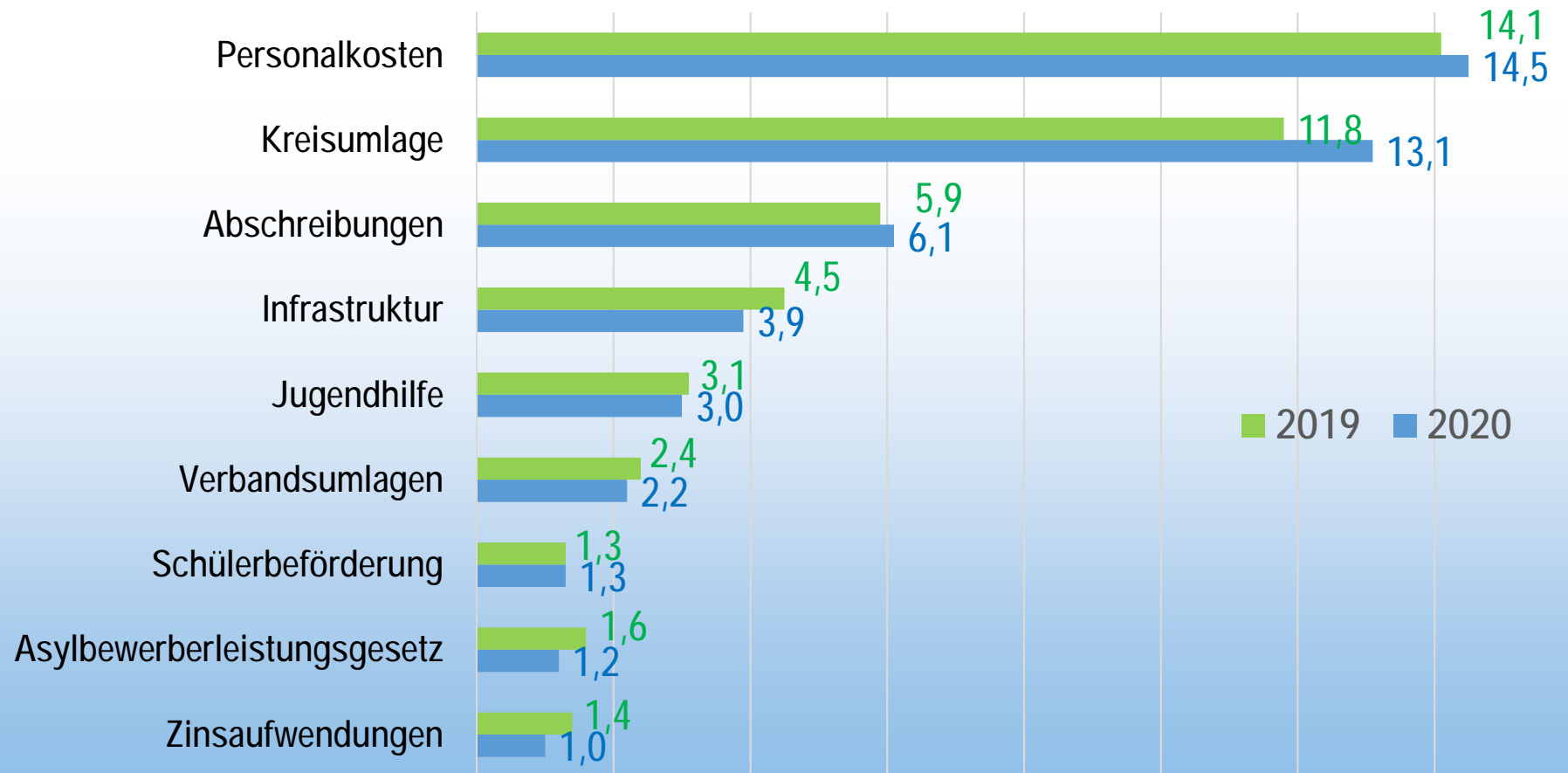
Basis Musterhaushalt: 160 m<sup>3</sup> Schmutzwasser und 100 m<sup>2</sup> Niederschlagswasser inkl. Grundgebühr  
Stand: 29.01.2020

# Haushaltsplan 2020 konkret - Eckdaten

## Hauptaufwand



Aufwand in Mio € im Vergleich 2019-2020



# Haushaltsplan 2020 konkret - Struktur

## Produkte, Kostenstellen, Investitionsprojekte, Sachkonten



Die Hansestadt Wipperfürth plant, bewirtschaftet und rechnet jährlich ab:

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

# Haushaltsplan 2020 konkret - Struktur

## Produktbereich 1.04. Kultur und Wissenschaft



Produktbereich

1.04. Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe

1.04.01  
Kultur

1.04.02  
Musikschule

1.04.03  
Stadtbücherei

1.04.04  
Gemein. Archiv

Produkt

1.04.02.01.01  
Einzelunterricht

1.04.02.01.02  
Gruppenunterricht

1.04.02.01.03  
Musik. Früherziehung

1.04.02.01.04  
Veranstaltungen

1.04.02.01.05  
Ensembles

1.04.02.01.06  
Instrumente

1.04.02.01.07  
Instrumente EvB



# Haushaltsplan 2020: Informationsmöglichkeiten

<https://www.wipperfuerth.de/buergerinfo-service/finanzen.html>



Haushaltsplan 2020		1.04: Kultur und Wissenschaften		
verantwortlich: 1.04.02: Musikschulen		€ 0		
Förderverein		€ 0		
Teilergebnisplan	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	
2 +/- Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-10.979	-6.532	-7.507	
4 +/- Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-303.805	-317.200	-317.200	
6 +/- Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-17.934	-18.600	-18.600	
7 +/- Sonstige ordentliche Erträge	-5.079	-3.609	-3.209	
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-337.798</b>	<b>-345.941</b>	<b>-346.516</b>	
11 -> Personalaufwendungen	323.190	340.415	342.182	
13 -> Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.036	36.639	36.556	
14 -> Bilanzielle Abschreibungen	11.202	7.657	8.253	
16 -> Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.400	24.854	27.143	
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>397.827</b>	<b>409.565</b>	<b>414.134</b>	
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>60.029</b>	<b>63.624</b>	<b>67.618</b>	
20 -> Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	159	318	239	
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>	<b>159</b>	<b>318</b>	<b>239</b>	
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>60.199</b>	<b>63.942</b>	<b>67.857</b>	
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>60.199</b>	<b>63.942</b>	<b>67.857</b>	
28 -> Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	53.478	66.562	71.035	
<b>29 = Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>113.677</b>	<b>130.504</b>	<b>139.692</b>	

PDF-Dokument

Teil-Ergebnisplan						
	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Ordentliche Erträge	337.798	345.941	346.516	345.985	345.927	345.784
Ordentliche Aufwendungen	397.827	409.565	414.134	415.523	416.904	417.855
Ordentliches Ergebnis	-60.029	-63.624	-67.618	-69.534	-70.977	-72.111
Finanzergebnis	-159	-318	-239	-157	-150	-125
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-60.199	-63.942	-67.857	-69.731	-71.135	-72.241
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-60.199	-63.942	-67.857	-69.731	-71.135	-72.241
Ergebnis aus der internen Leistungsbeziehung	53.478	66.562	71.035	75.938	76.388	77.146
Jahresergebnis	-113.677	-130.504	-139.692	-145.665	-147.484	-149.381



Interaktiver Haushalt

# Haushaltsplan 2020 konkret - Investitionen



## Löschfahrzeug Egen



**in 2020: 330 T€**

**Nutzungsdauer: 20 Jahre**

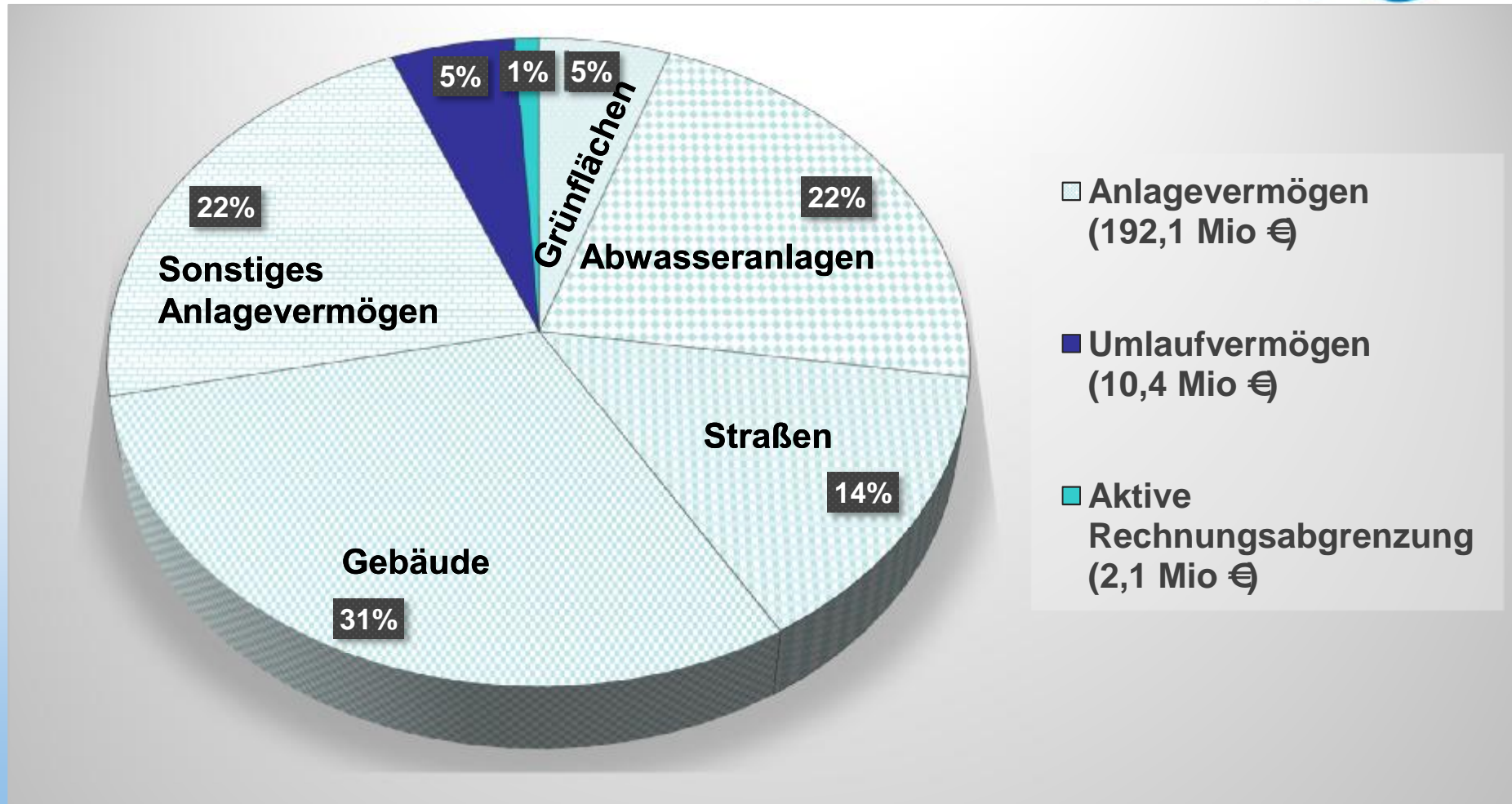
**Abschreibung: 16,5 T€ pro Jahr**

**Zinsaufwand: 3 T€ pro Jahr (1% geschätzt)**

**Aufwand insg: 19,5 T€**

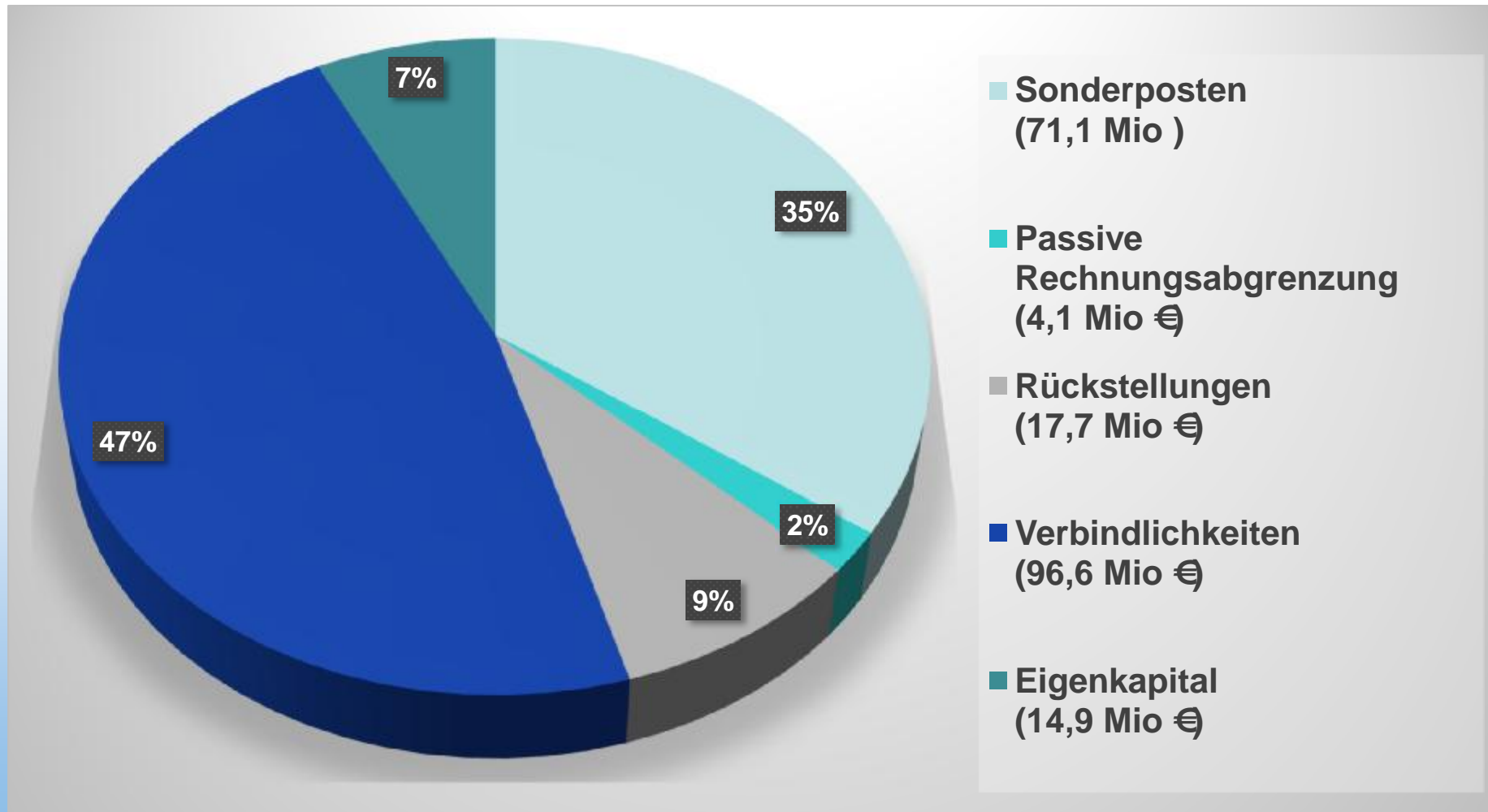
# Haushaltsplan 2020 konkret – Bilanz

## Aktiva 2018 in %

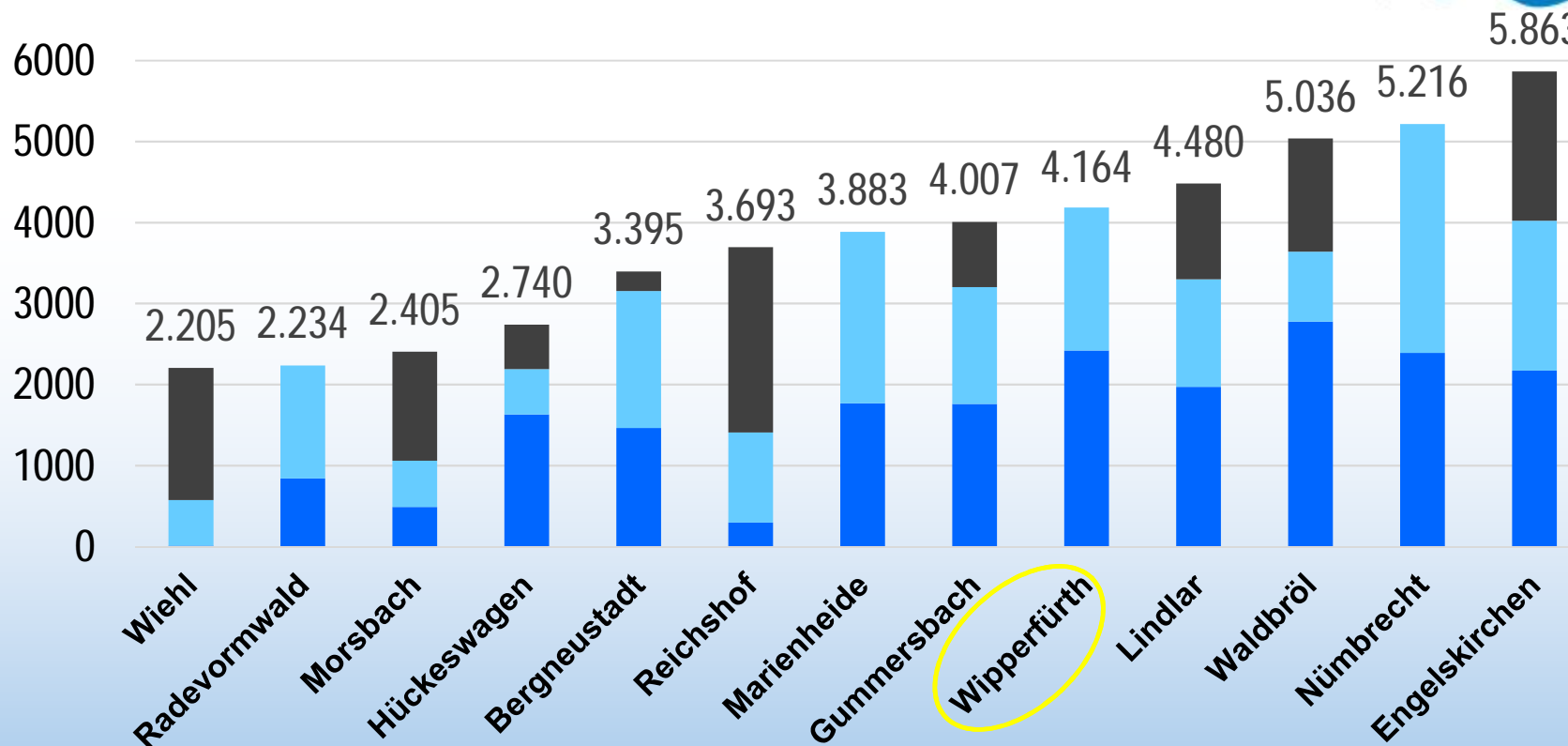


# Haushaltsplan 2020 konkret – Bilanz

## Passiva 2018 in %



# Haushaltsplan 2020 konkret - Schulden (pro Einwohner 2018)



- Eigenbetriebe und sonstige Einrichtungen
- Sonstige Kredite und WP-Schulden im Kernhaushalt
- Kassenkredite im Kernhaushalt

Quelle: IT.NRW.de



# Strukturelle Probleme in Nordrhein-Westfalen



**Ganztag in der Schule nicht auf Kosten der Kommunen**  
**Städte- und Gemeindebund NRW verabschiedet Resolution zum  
Rechtsanspruch auf Ganztagsbetreuung im Primarbereich**  
StGB NRW-Pressemitteilung 27/2019, Düsseldorf, 27.11.2019

**Kommunalfinanzen noch lange nicht saniert**  
**Umfrage dokumentiert anhaltend große Kluft zwischen armen  
und reichen Kommunen**  
StGB NRW-Pressemitteilung 10/2019, Düsseldorf, 12.06.2019

**Kommunen nicht mit Integration allein lassen**  
**Städte und Gemeinden fordern nachhaltige Unterstützung  
für die Arbeit mit Geflüchteten - Bund kürzt Integrationspauschale**  
StGB NRW-Pressemitteilung 23/2019; Düsseldorf, 29.10.2019



# Strukturelle Probleme in Nordrhein-Westfalen

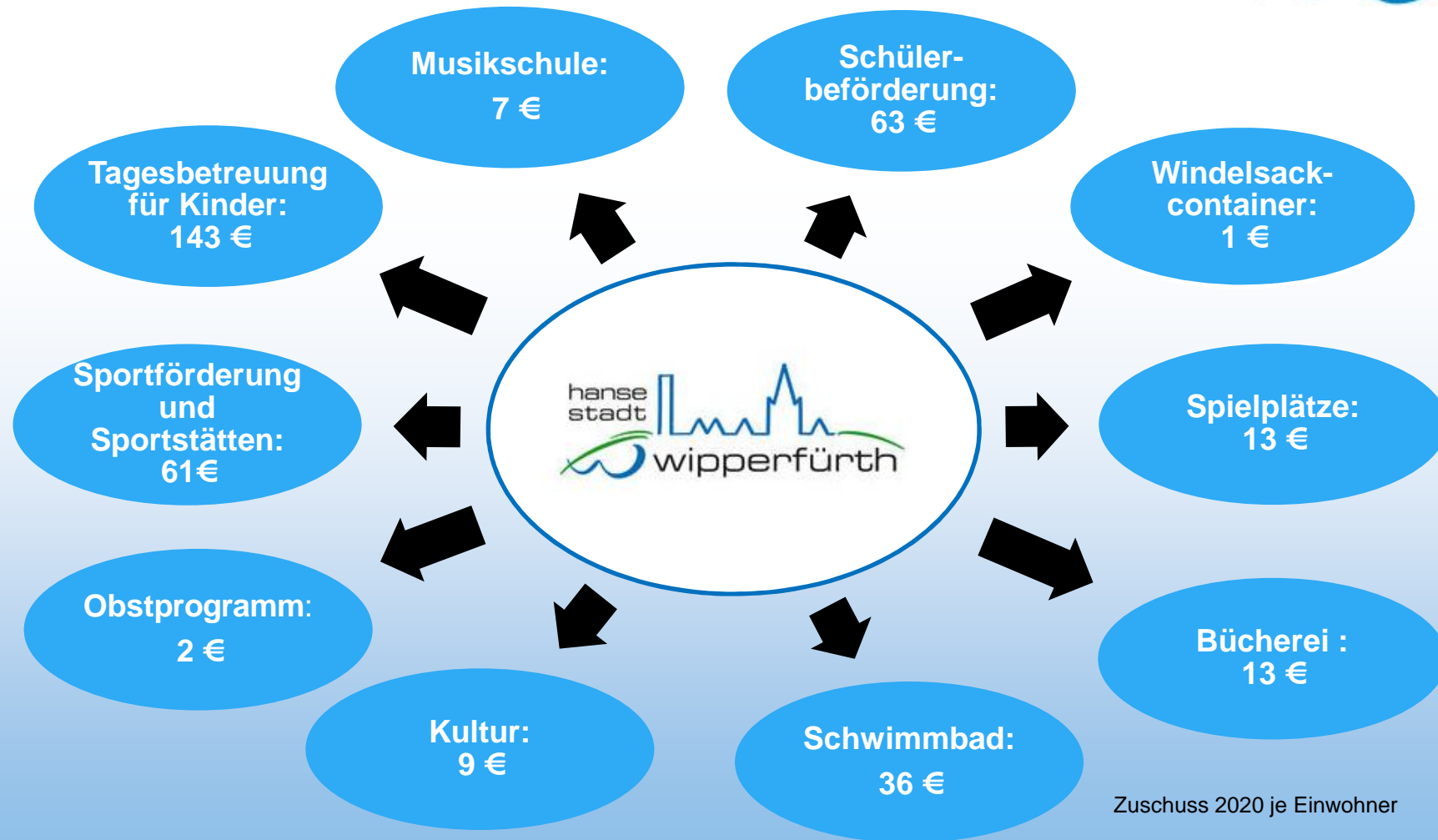


- 360 kreisangehörige Kommunen im Städte-/Gemeindebund NRW
  - 129 ausgeglichene Haushalte 2019 = 36 %
  - 231 unausgeglichen („Griff“ in die Rücklage / Haushaltssicherung)
- mangelhafte Finanzausstattung durch Bund + Land
- NRW: bundesweit höchster Kommunalisierungsgrad
- „*Einwohnerveredelung*“ („Kölner“ ist dem Land das 1,54fache wert!)
  - à Schlüsselzuweisungen 2020:

**Kreisfreie Städte 740 EUR/Einwohner**  
**Kreise + Kreiskommunen**  
**407 EUR/Einwohner**

**GEMEINDEFINANZIERUNG MUSS GEÄNDERT WERDEN!**

# Wipperfürth, Lebens- und Liebenswert ...



Zuschuss 2020 je Einwohner

# Ihre Fragen, Kommentare, Anregungen





lichen Dank für Ihre Aufmerksamkeit!