

Vorstellung des Entwurfs des Haushaltsplanes 2018 der Stadt Verl

**Rat der Stadt Verl
12. Dezember 2017**

**Bürgermeister Michael Esken
Erster Beigeordneter und Kämmerer Heribert Schönauer**



**Verl geht es gut,
und in Verl geht es auch aufwärts,
und in Verl ist die finanzielle Situation
solide und auskömmlich.**



Eckdaten Haushaltssatzung

• Jahresergebnis	+ 3,19 Mio. €
• Investitionsergebnis	- 28,65 Mio. €
• Finanzierungsergebnis	- 0,95 Mio. €
• Verpflichtungsermächtigung	15,87 Mio. €
• Steuersätze	
– Grundsteuer A	130 v.H.
– Grundsteuer B	230 v.H.
– Gewerbesteuer	340 v.H.

Eckdaten Haushaltssatzung

Überblick über die Hebesätze	2012 v.H.	2013 v.H.	2014 v.H.	2015 v.H.	2016 v.H.	2017 v.H.	2018 v.H.
Gewerbesteuer							
Stadt Verl	340	340	Zweitniedrigster Steuersatz in NRW			340	340
fiktiver Hebesatz	411	411				417	417
Grundsteuer A							
Stadt Verl	150	150	Niedrigster Steuersatz in NRW			150	130
fiktiver Hebesatz	209	209				217	217
Grundsteuer B							
Stadt Verl	265	265	Niedrigster Steuersatz in NRW			265	230
fiktiver Hebesatz	413	413				429	429



Eckdaten Haushaltssatzung

- Senkung der **Grundsteuer A** um **- 13,13 %**
 - Mindereinnahmen **- 11.523 €**
- Senkung der **Grundsteuer B** um **- 13,21 %**
 - Mindereinnahmen **- 322.304 €**
- Mehreinnahmen bei **fiktiven** Hebesätzen
 - Grundsteuer A 217 v.H. **50.100 €**
 - Grundsteuer B 429 v.H. **2.138.000 €**
 - Gewerbesteuer 417 v.H. **11.324.000 €**

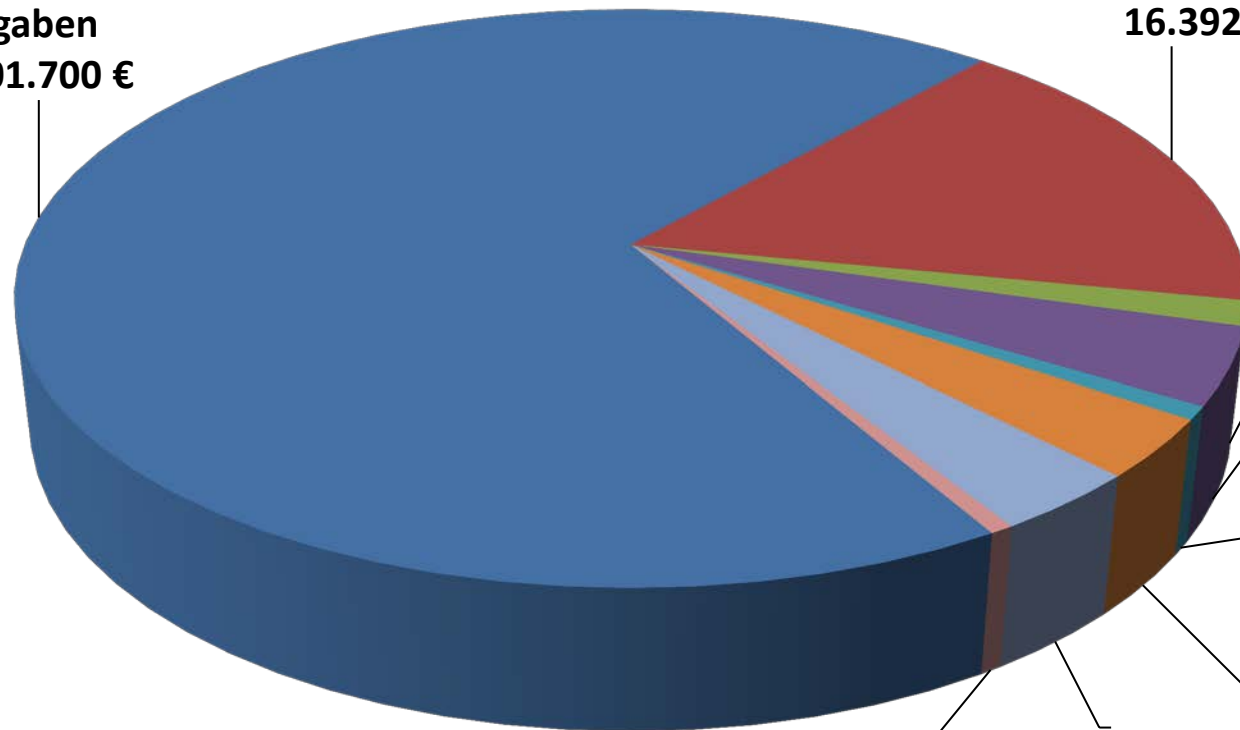
Erträge

98.728.568 €

Wesentliche Erträge

Erträge 2018

Steuern und
Abgaben
68.901.700 €



Zuwendungen und
allgemeine
Umlagen
16.392.570 €

Sonstige
Transfererträge
1.381.000 €

Öffentl.-rechtliche
Leistungsentgelte
4.220.650 €

Privatrechtliche
Leistungsentgelte
687.960 €

Kostenerstattungen
und -umlagen
3.265.188 €

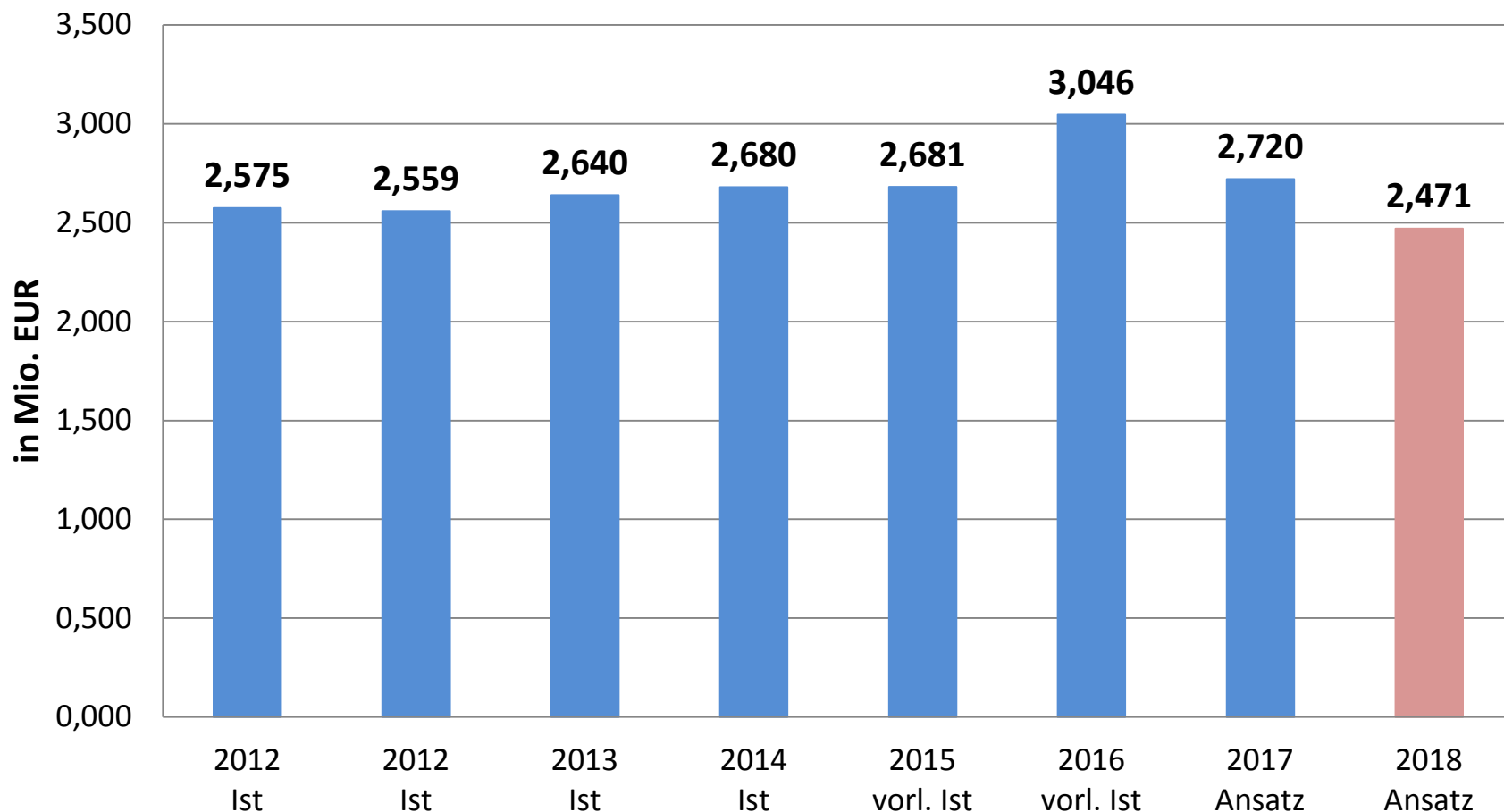
Finanzerträge
536.760 €

Sonstige ordentl.
Erträge
3.342.740 €

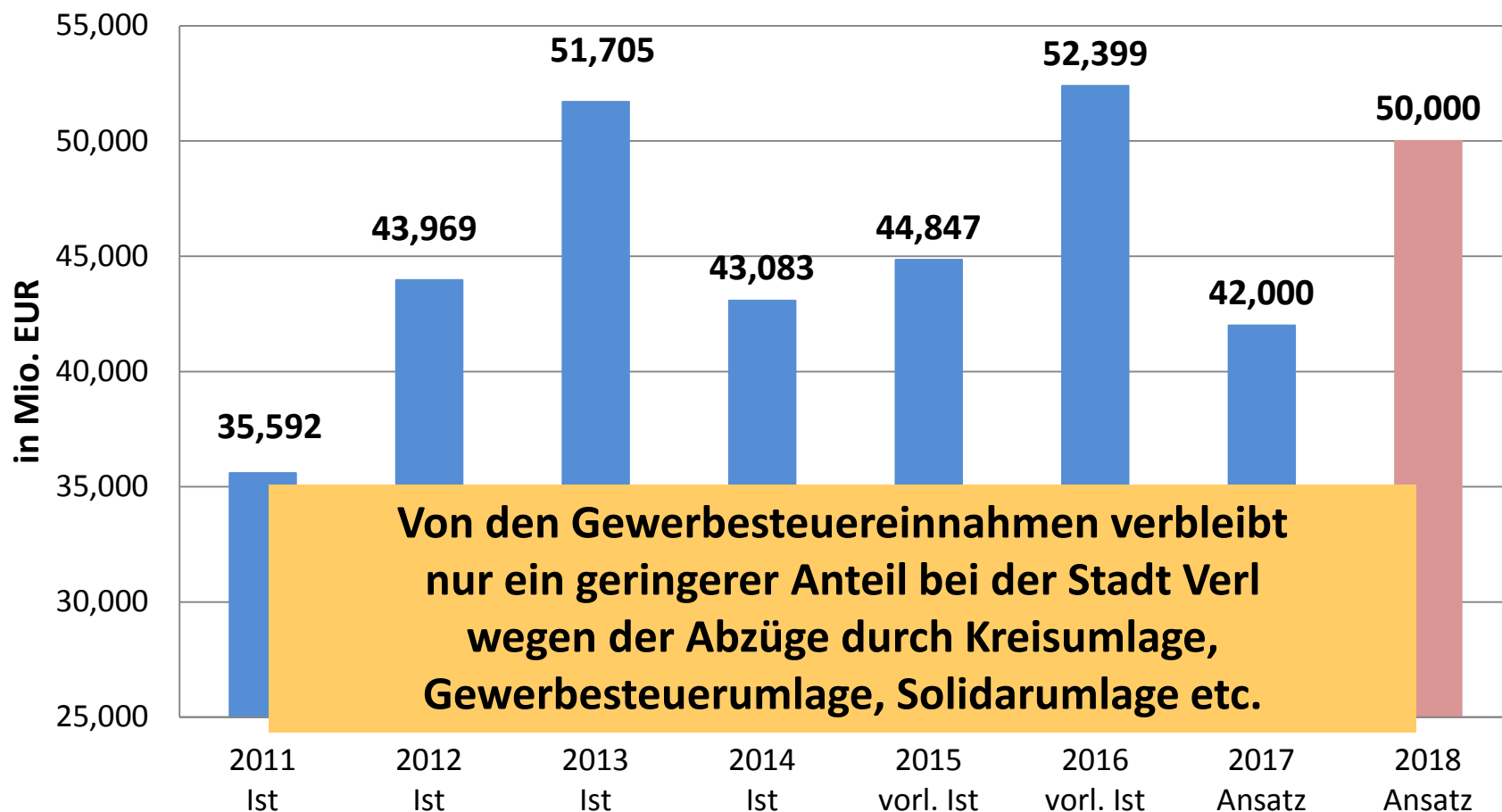
Steuern und ähnliche Abgaben

1. Gewerbesteuer	50.000.000 €	73%
2. Einkommensteueranteil	12.158.000 €	18%
3. Grundsteuer B	2.471.200 €	4%
4. Umsatzsteueranteil	2.800.000 €	4%
5. Familienleistungsausgleich	1.200.000 €	2%
6. Sonstige Steuern	272.500 €	0%

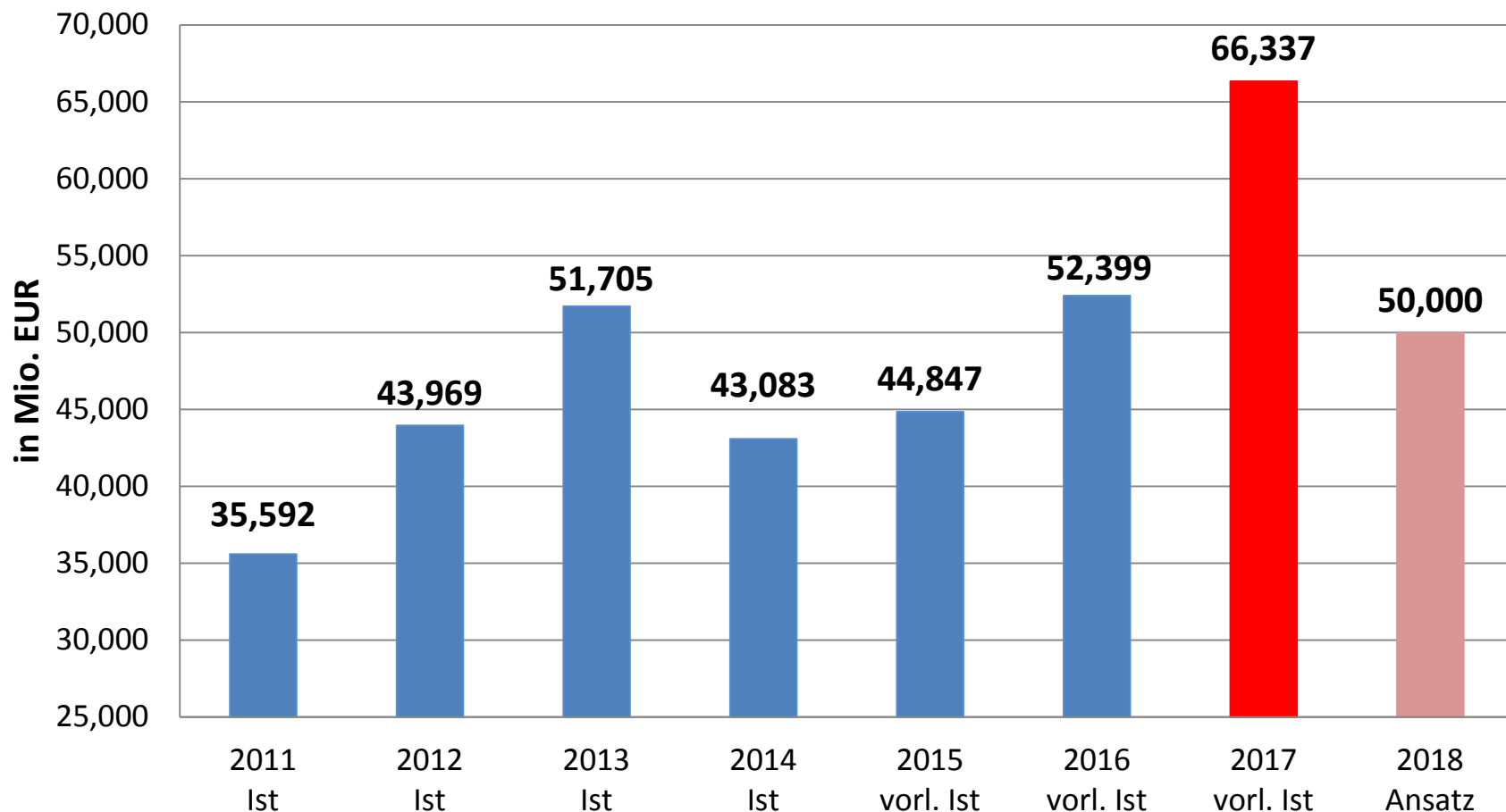
Grundsteuer B



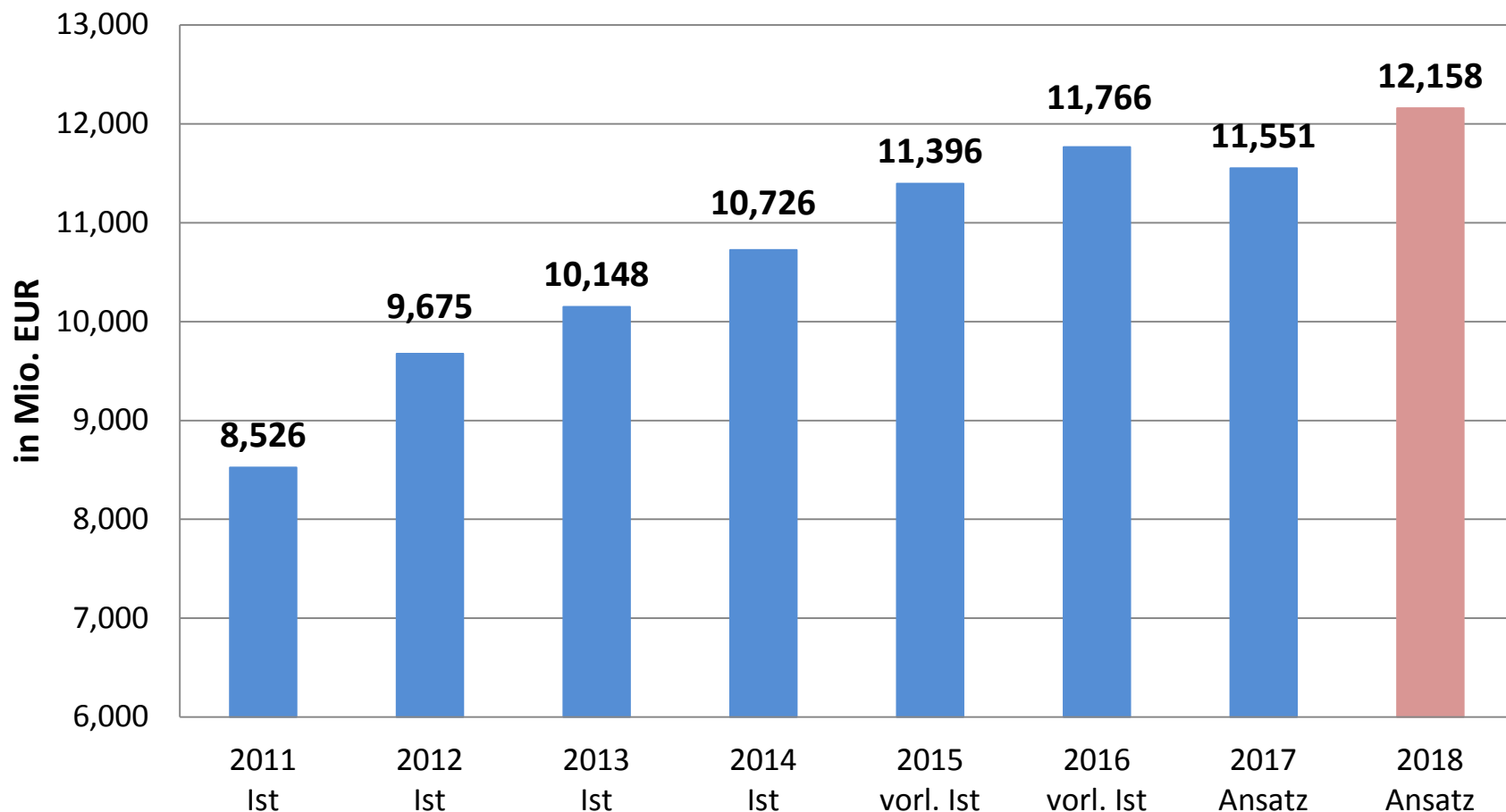
Gewerbesteuer



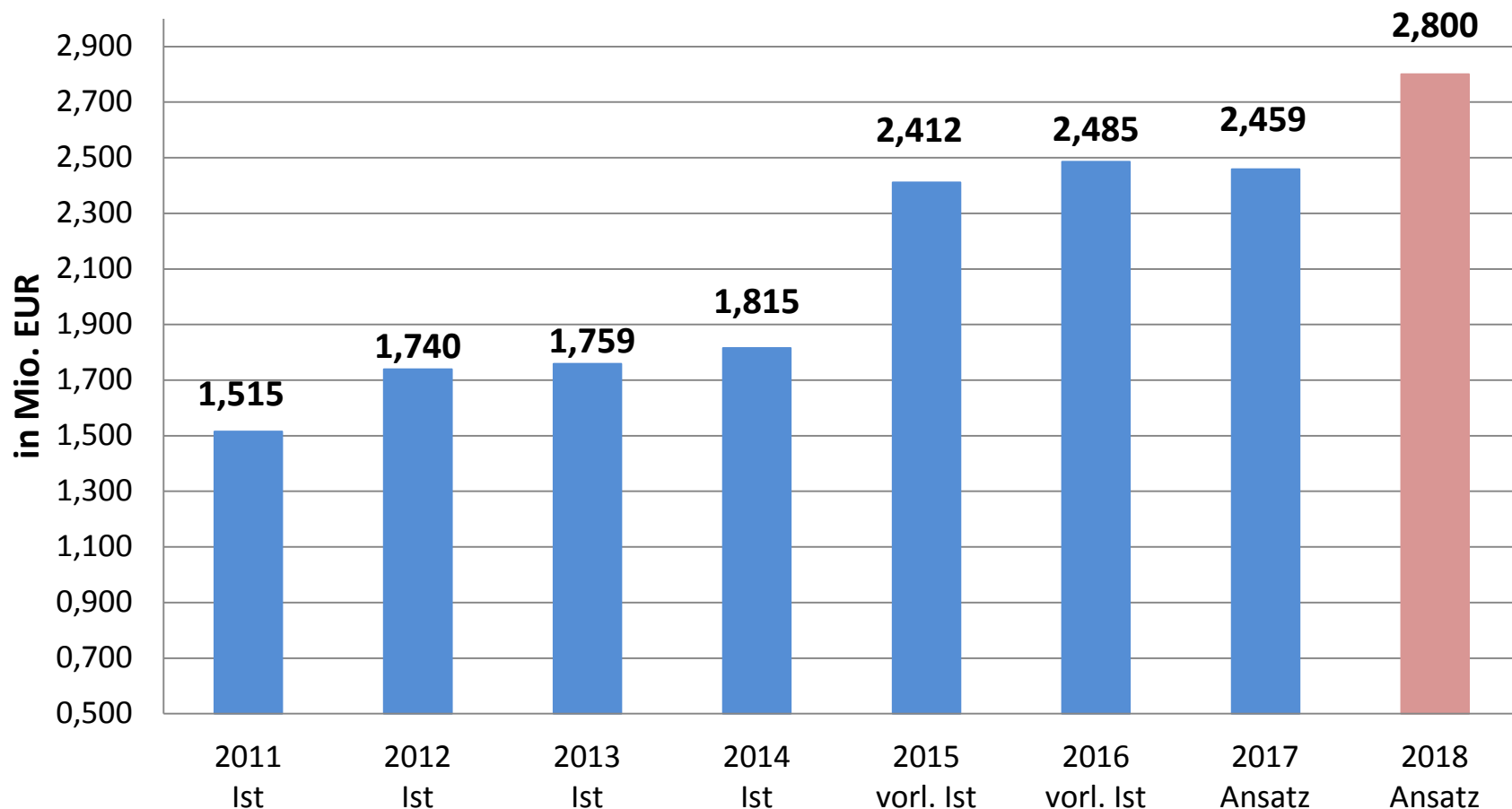
Gewerbesteuer



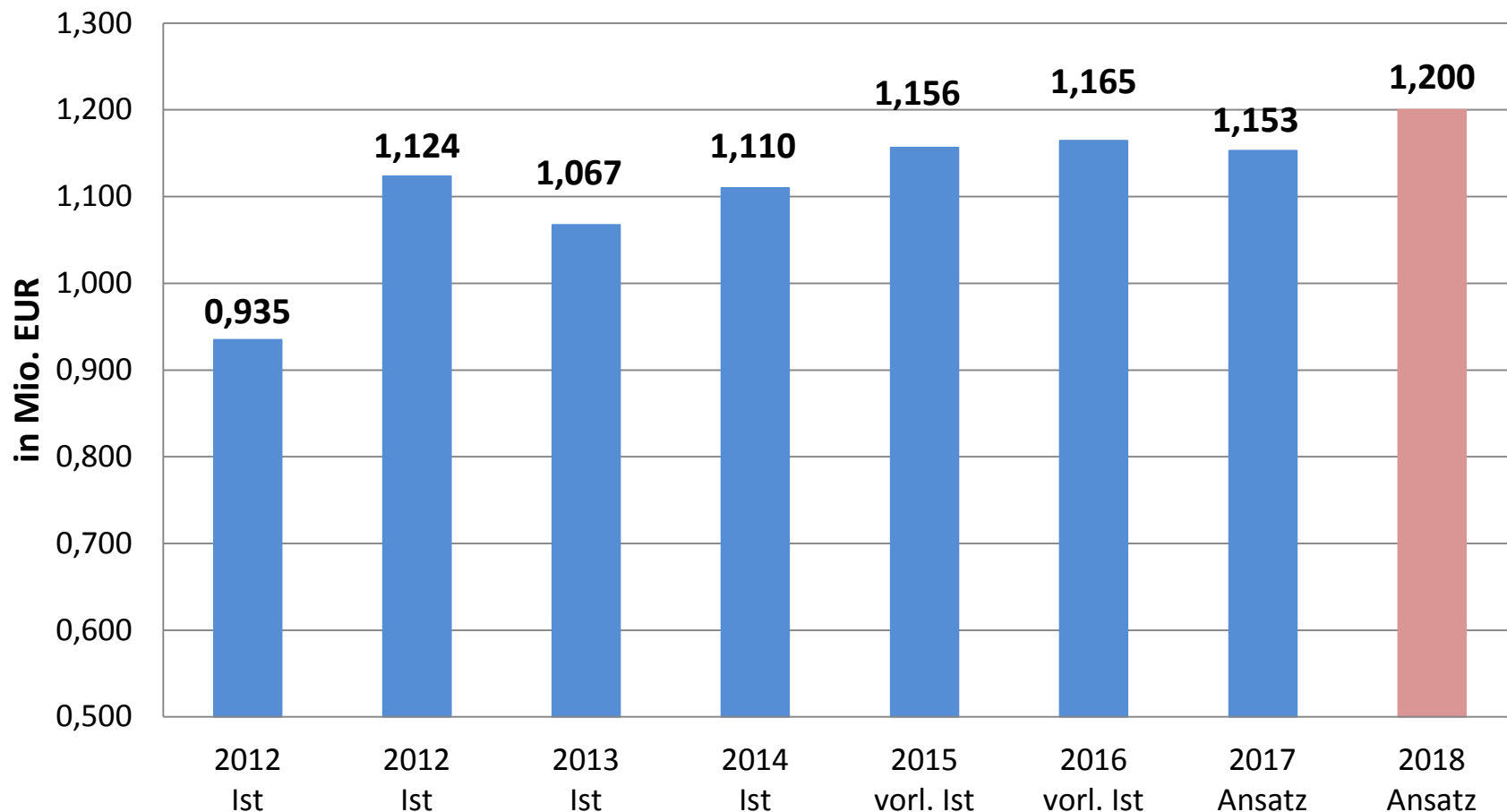
Einkommensteueranteil



Umsatzsteueranteil



Familienleistungsausgleich





Steuern und ähnliche Abgaben

Sonstige Steuern

Vergnügungssteuer

146.500 €

Grundsteuer A

74.900 €

Hundesteuer

51.100 €





Steuern und ähnliche Abgaben

Sonstige Steuern

Vergnügungssteuer	146.500 €
Grundsteuer A	74.900 €
Hundesteuer	51.100 €

Hundebestandsaufnahme in 2017

- Ansatz 2016 ----> 2018
42.000 € / 51.100 € + 9.100 €
- gemeldete Hunde Anfang / Ende 2017
1.843 / 2.238 + 395 Hu.
- Hundebestandsaufnahme 11.768 €

Sonstige Steuern

Vergnügungssteuer

146.500 €

Grundsteuer A

74.900 €

Hundesteuer

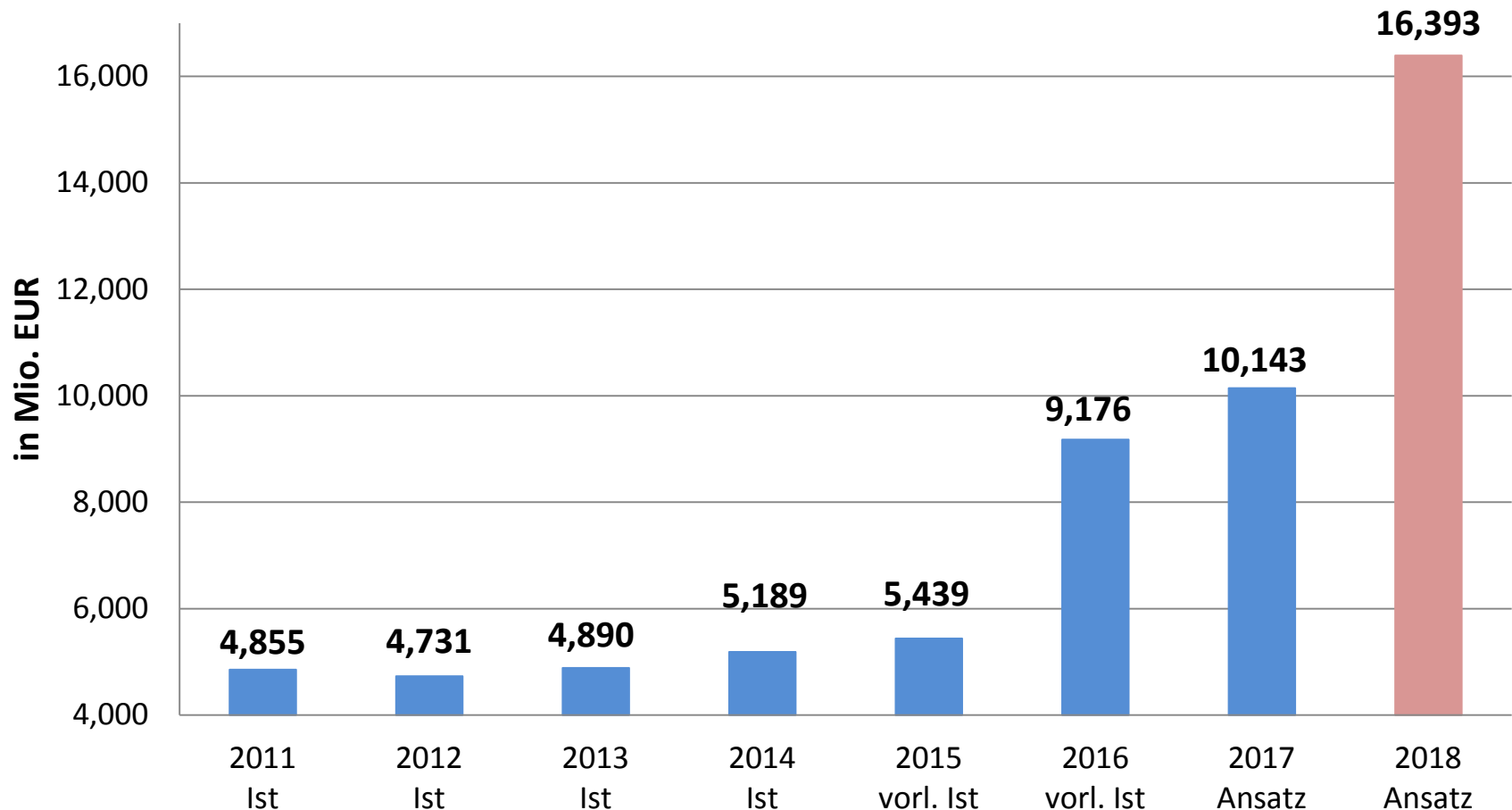
51.100 €



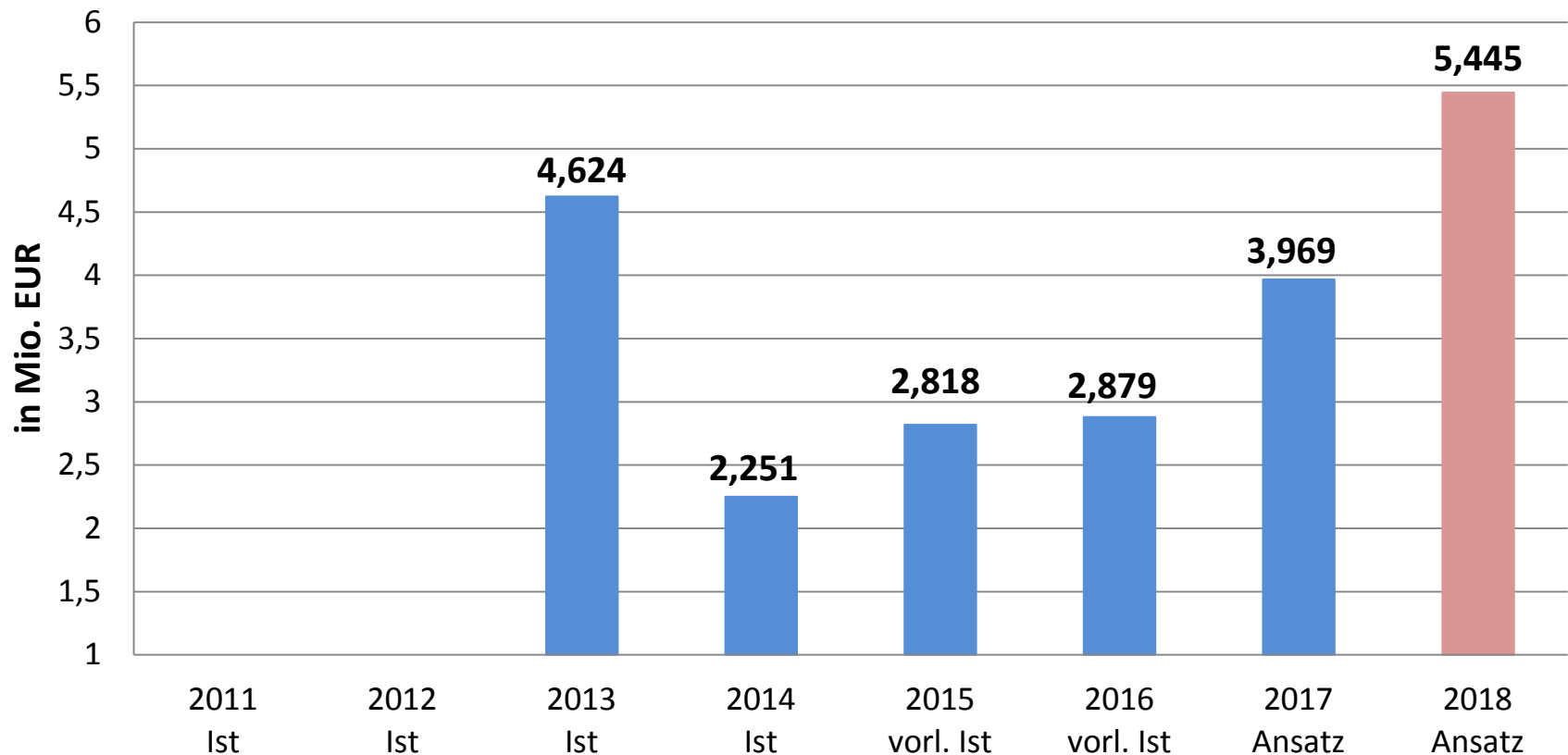
Wir sind jetzt **alle ordentlich** angemeldet !

Zuwendungen und Umlagen

Zuwendungen und Umlagen



Erstattung Einheitslasten (in Zuwendungen enthalten)



Sonstige Zuwendungen

Familienleistungsausgleich	5.445.000 €
Kibiz-, Betreuungspauschalen	4.075.000 €
Betreuung OGS	470.000 €
Jugendfreizeitstätte, BuT	66.100 €
Kapitalisierung Lehrerstellen	63.400 €
Netzwerk Frühe Hilfen	12.500 €
Breitbandausbau	4.500.000 €

Sonstige Zuwendungen

Schlüsselzuweisungen

0 €

Aufgabenbelastung Verl lt. GFG 2018	31.857.343 €
./.. Steuerkraft der Stadt Verl	<u>81.430.549 €</u>
Finanzüberhang	49.573.206 €

Sonstige Transfererträge

Ersatz UMA's	1.100.000 €
Ersatz von Sozialleistungen i.v.E.	250.000 €
Ersatz von Sozialleistungen a.v.E.	31.000 €

Sonstige Erträge

Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	4.220.650 €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	687.960 €
Kostenerstattungen und -umlagen	3.265.188 €
Sonstige ordentliche Erträge	3.342.740 €
Finanzerträge	536.760 €

Gesamterträge

Ertragsarten	Ansatz 2017 in EUR	Ansatz 2018 in EUR	Anteil
Steuern und ähnliche Abgaben	60.151.450	68.901.700	70%
Zuwendungen und allg. Umlagen	10.142.610	16.392.570	17%
Sonstige Transfererträge	1.789.000	1.381.000	1%
Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	4.041.280	4.220.650	4%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	597.180	687.960	1%
Kostenerstattungen und -umlagen	4.692.507	3.265.188	3%
Sonstige ordentliche Erträge	1.401.489	3.342.740	3%
Ordentliche Erträge	82.815.516	98.191.808	99%
Finanzerträge	938.650	536.760	1%
Außerordentliche Erträge	0	0	0%
Summe aller Erträge	83.754.166	98.728.568	100%

Mehr an Erträgen in 2018 zu 2017

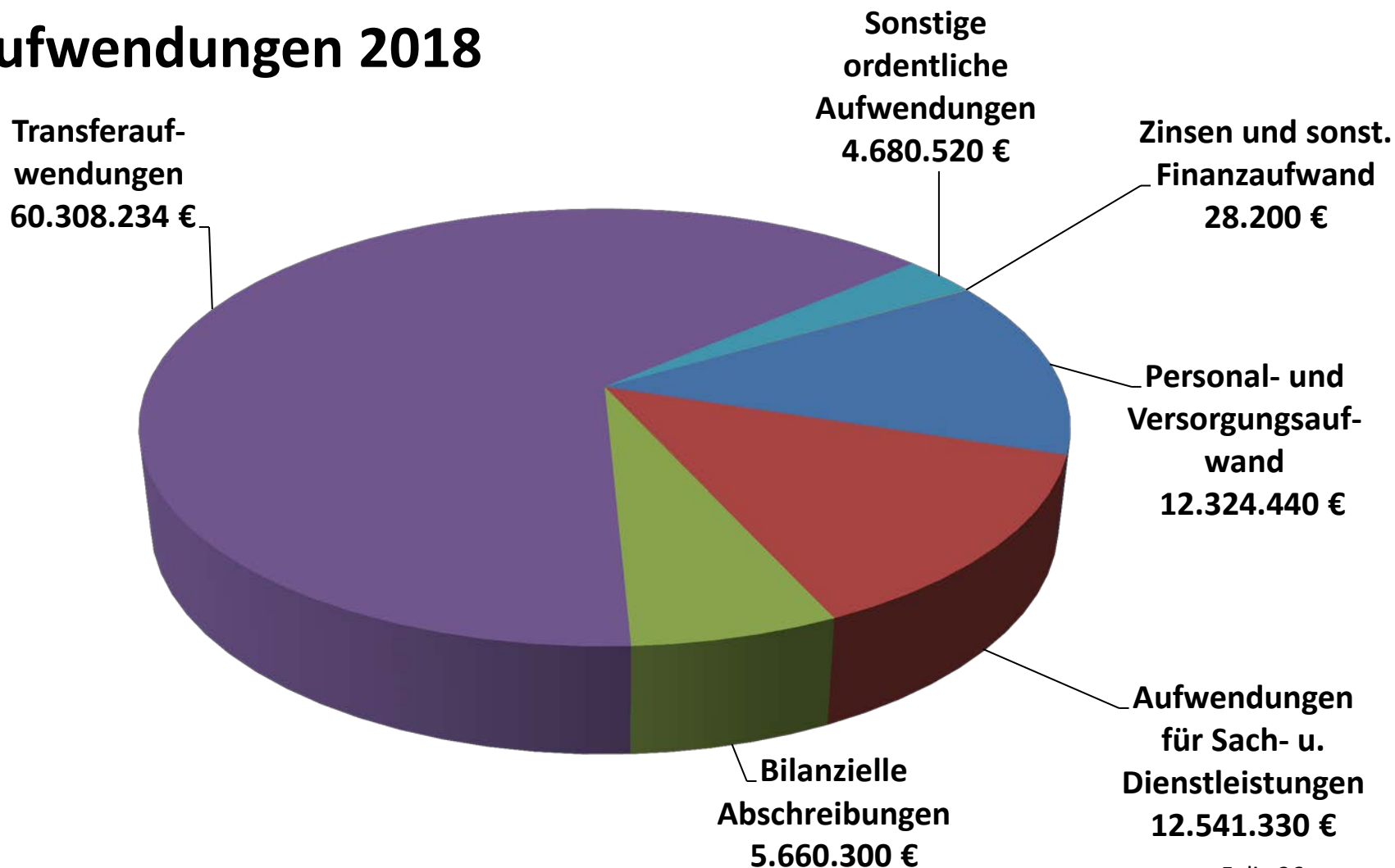
14.974.402 €

Aufwendungen

95.543.024 €

Wesentliche Aufwendungen

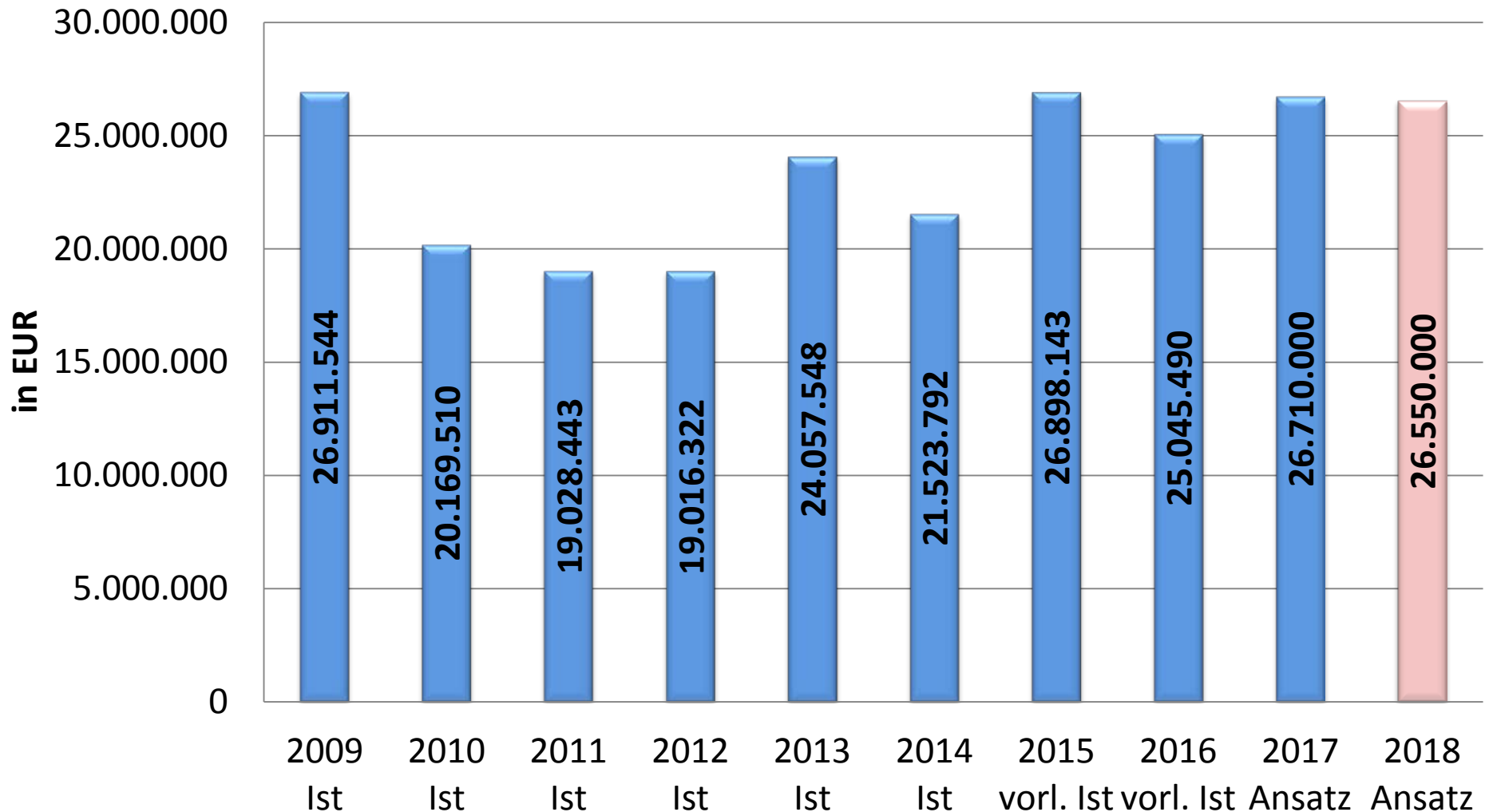
Aufwendungen 2018



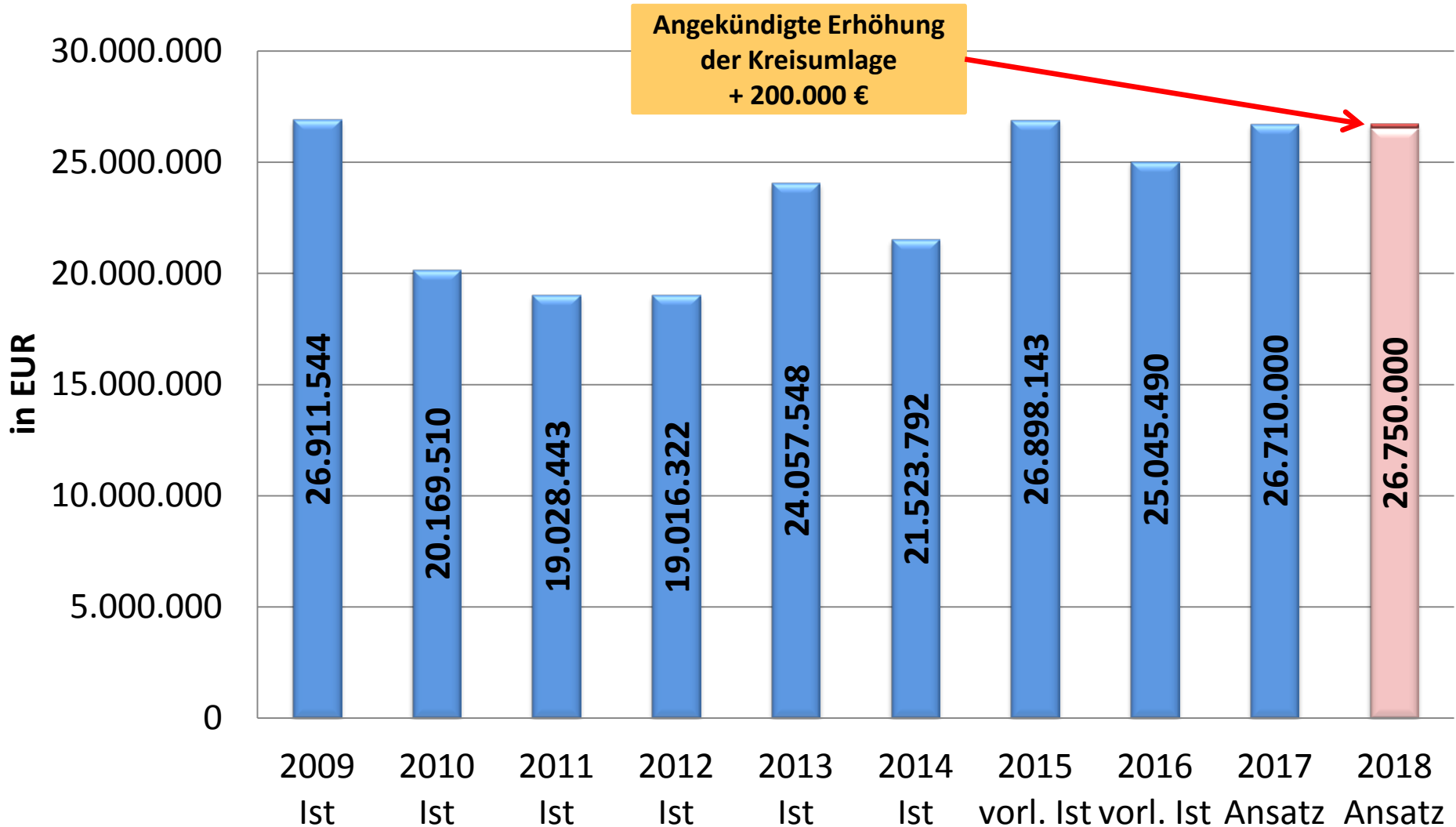
Transferaufwendungen

1. Kreisumlage	26.550.000 €	44%
2. Gewerbesteuerumlage u. Fonds Deutsche Einheit	10.073.600 €	17%
3. Betriebskostenzuschüsse Kitas	6.500.000 €	11%
4. Transferaufwendungen für Asylbewerber	1.380.000 €	2%
5. Zuschuss zum Breitbandausbau	6.000.000 €	10%
6. Sonstige Transferaufwendungen	9.804.634 €	16%
7. Stärkungspakt	0 €	0%

Entwicklung der Kreisumlage

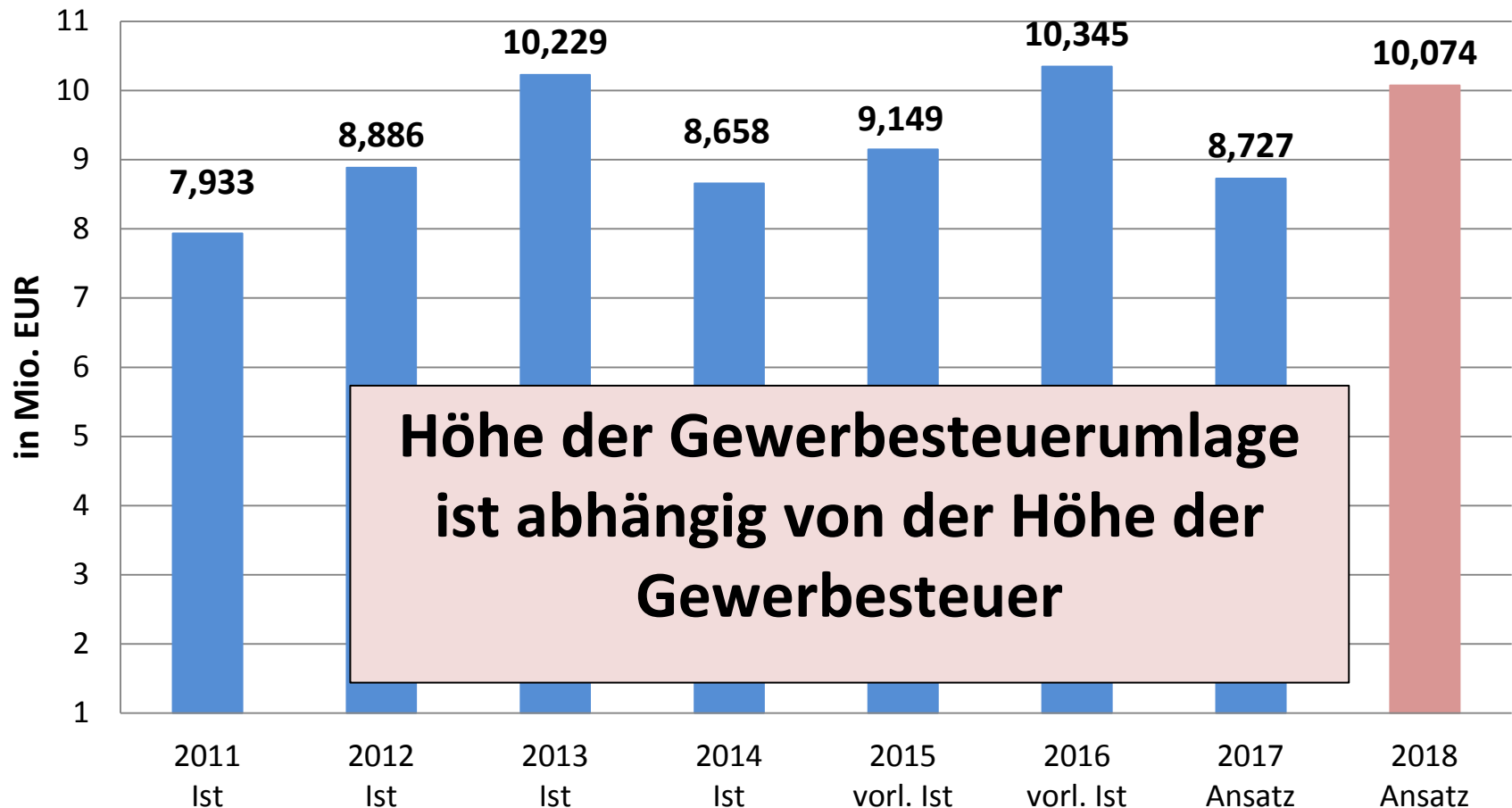


Entwicklung der Kreisumlage

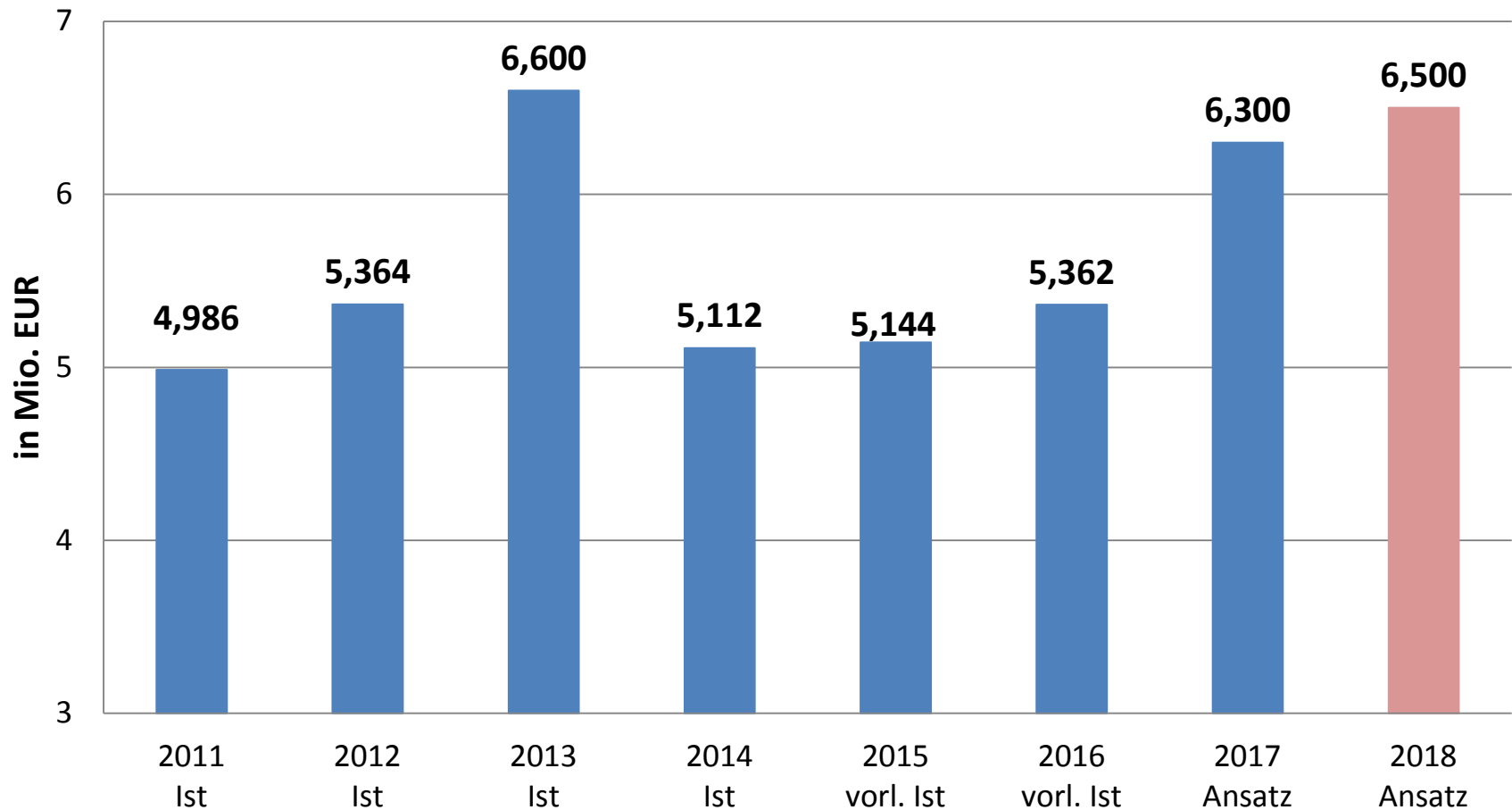


Transferaufwendungen

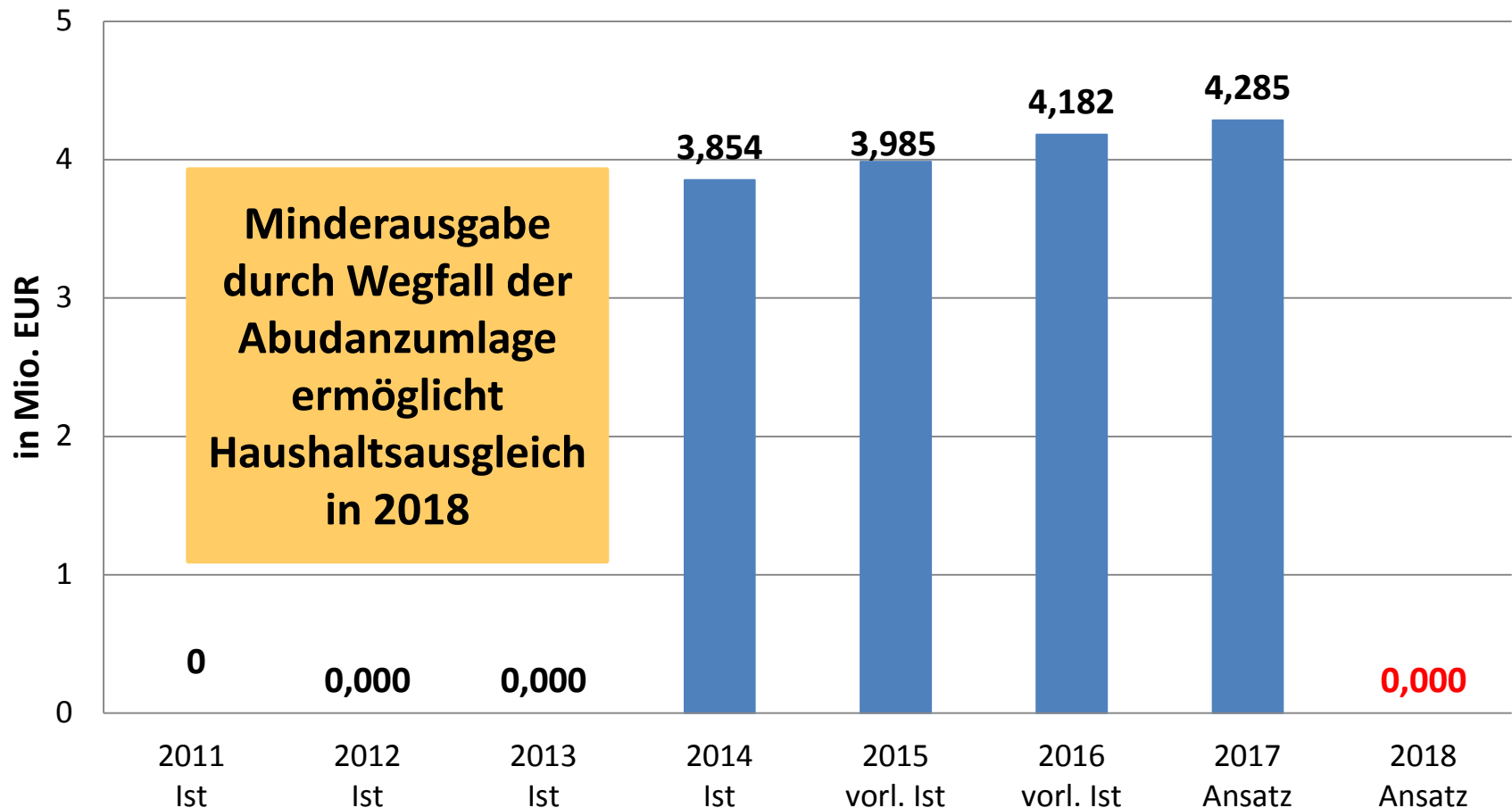
Gewerbsteuerumlage / Fonds dt. Einheit



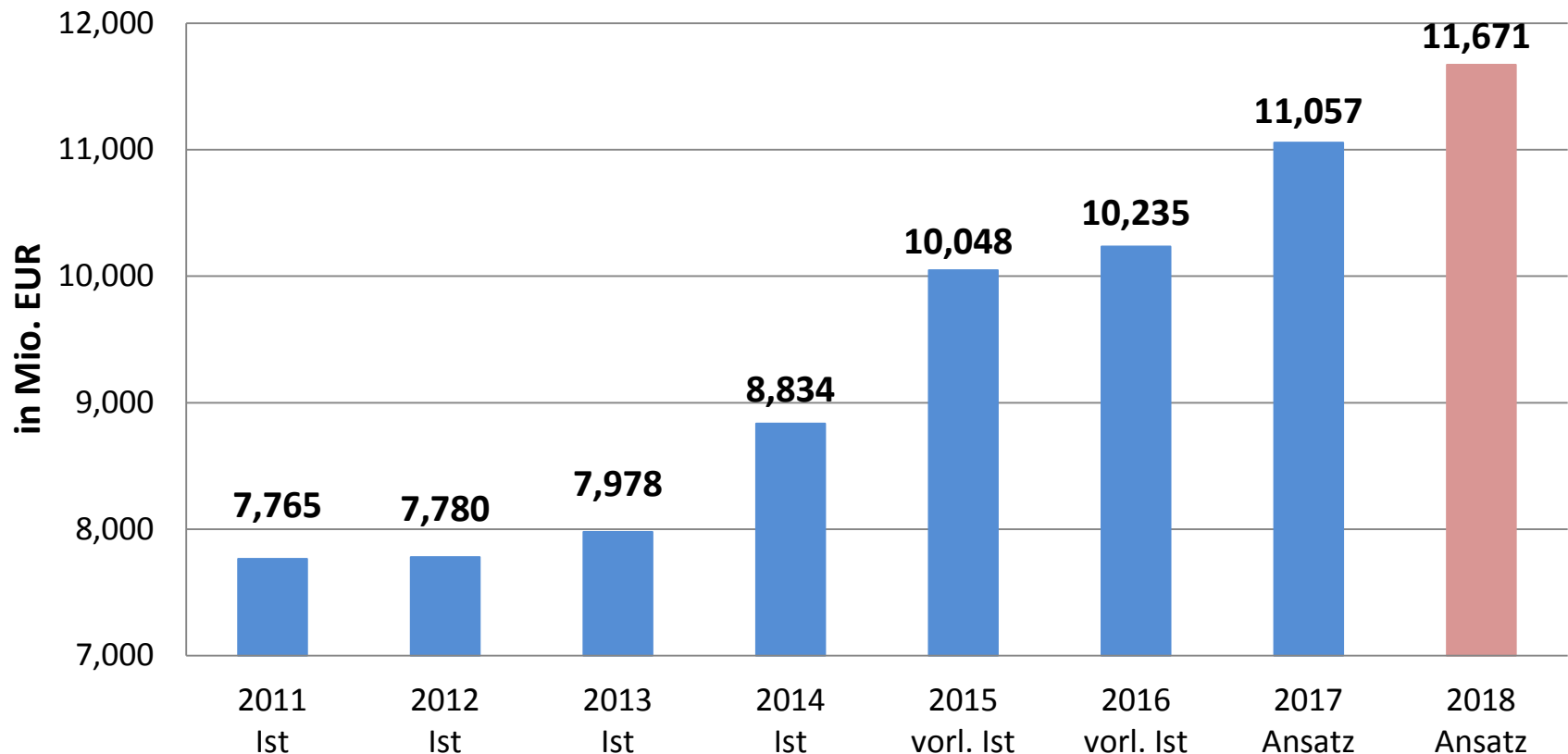
Zuschuss an Kita-Träger



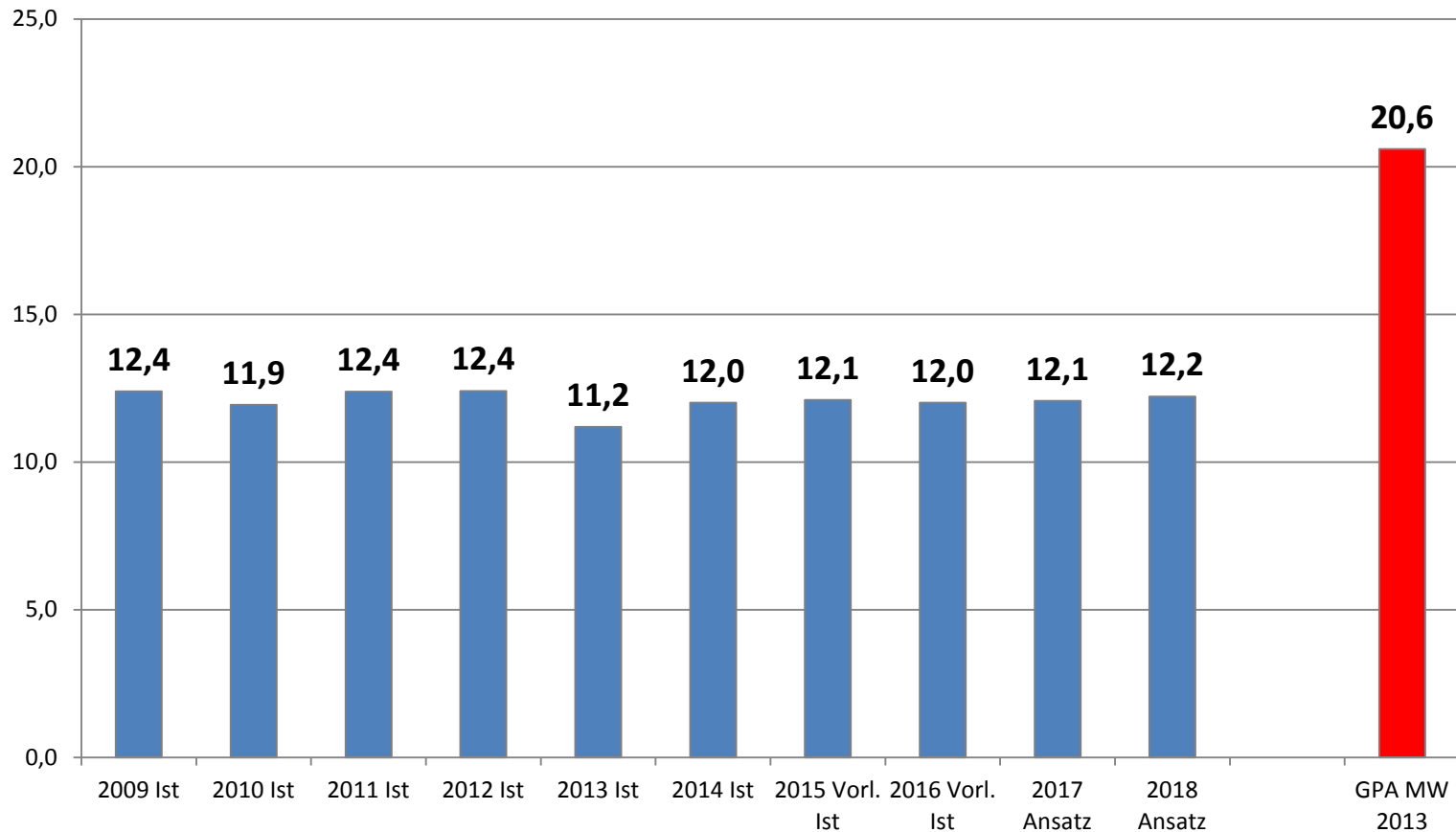
Zahlungen für Abudanzumlage



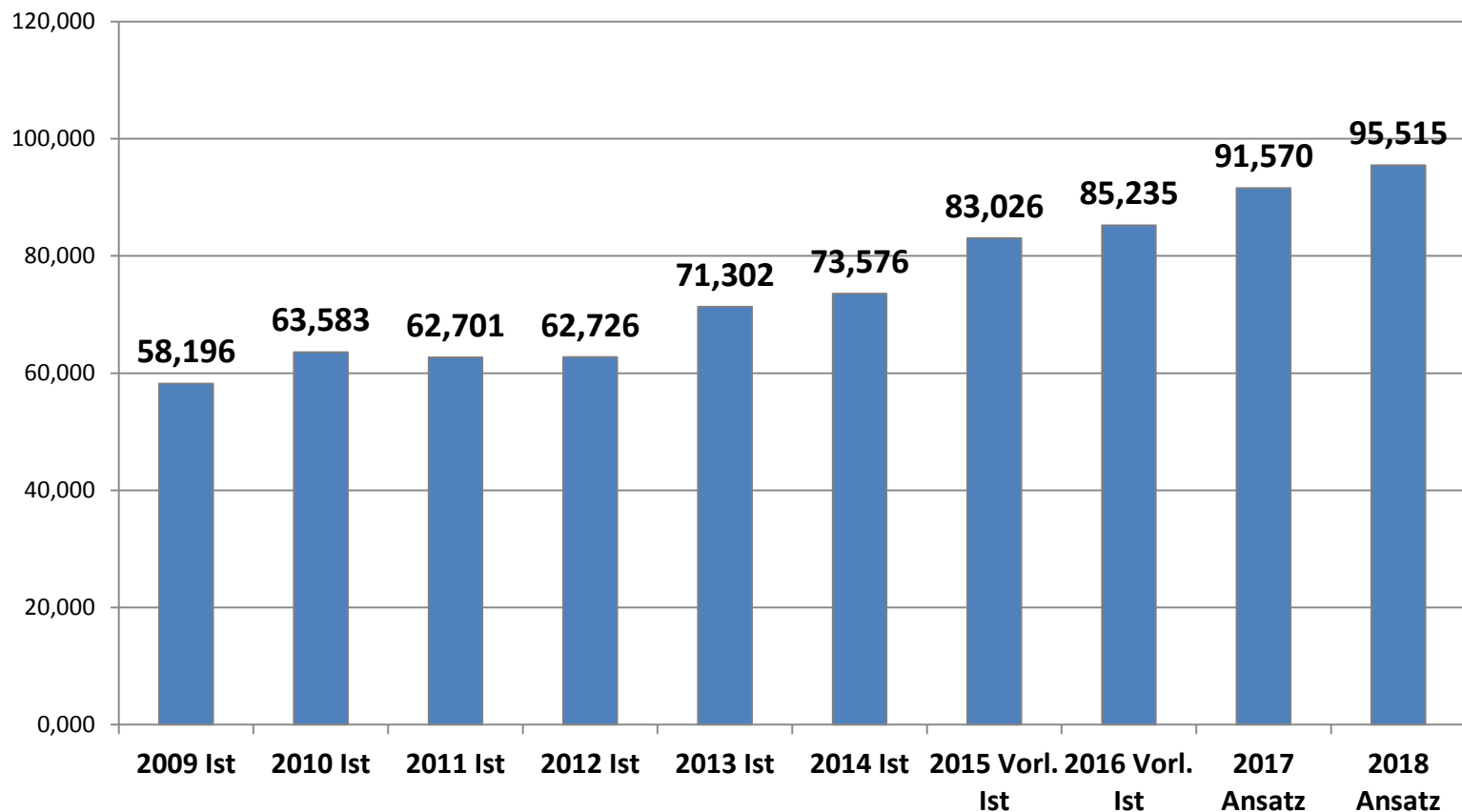
Personalaufwendungen (ohne Versorgungsaufwendungen)



Personalintensität

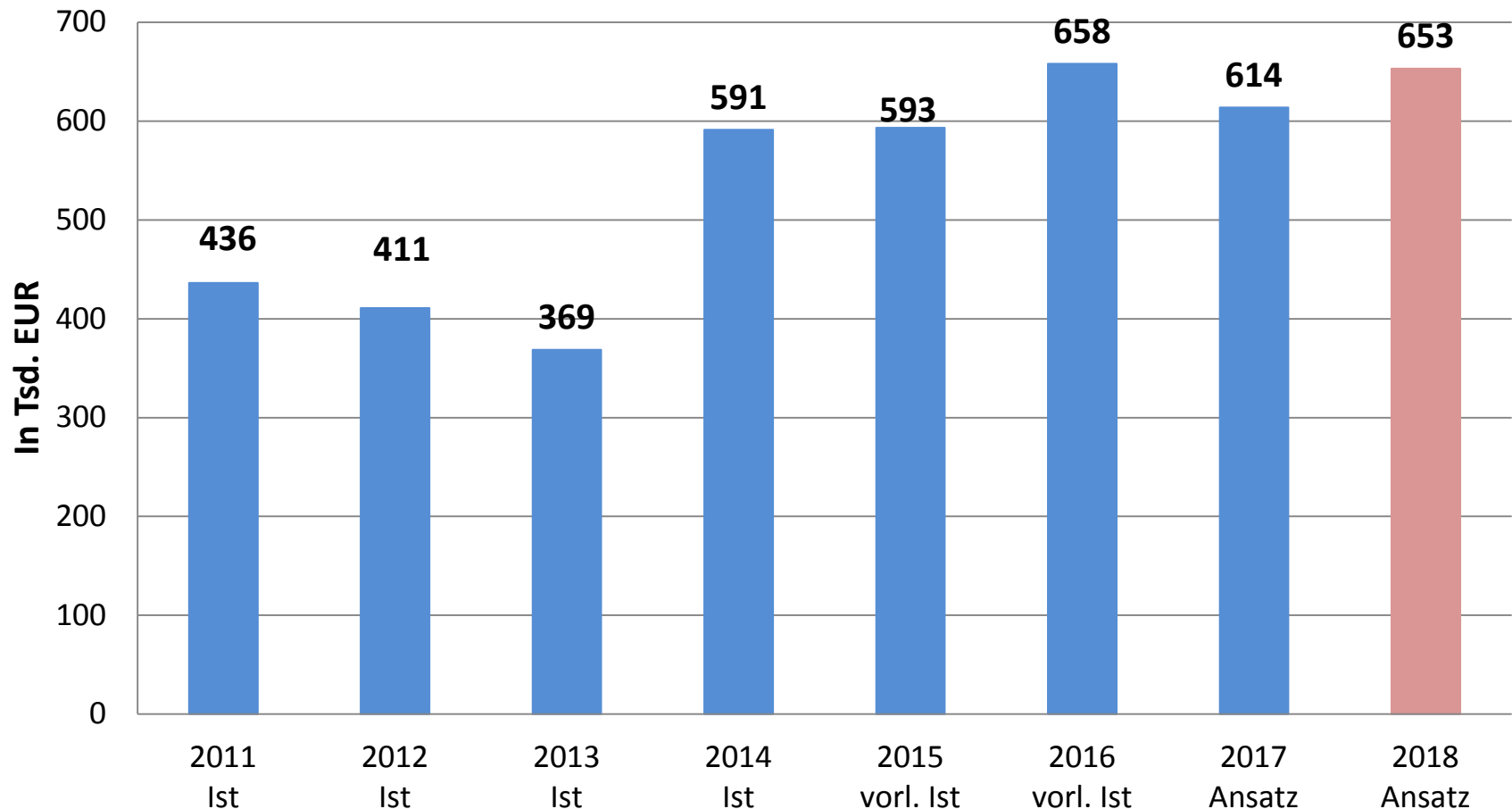


Ordentliche Aufwendungen



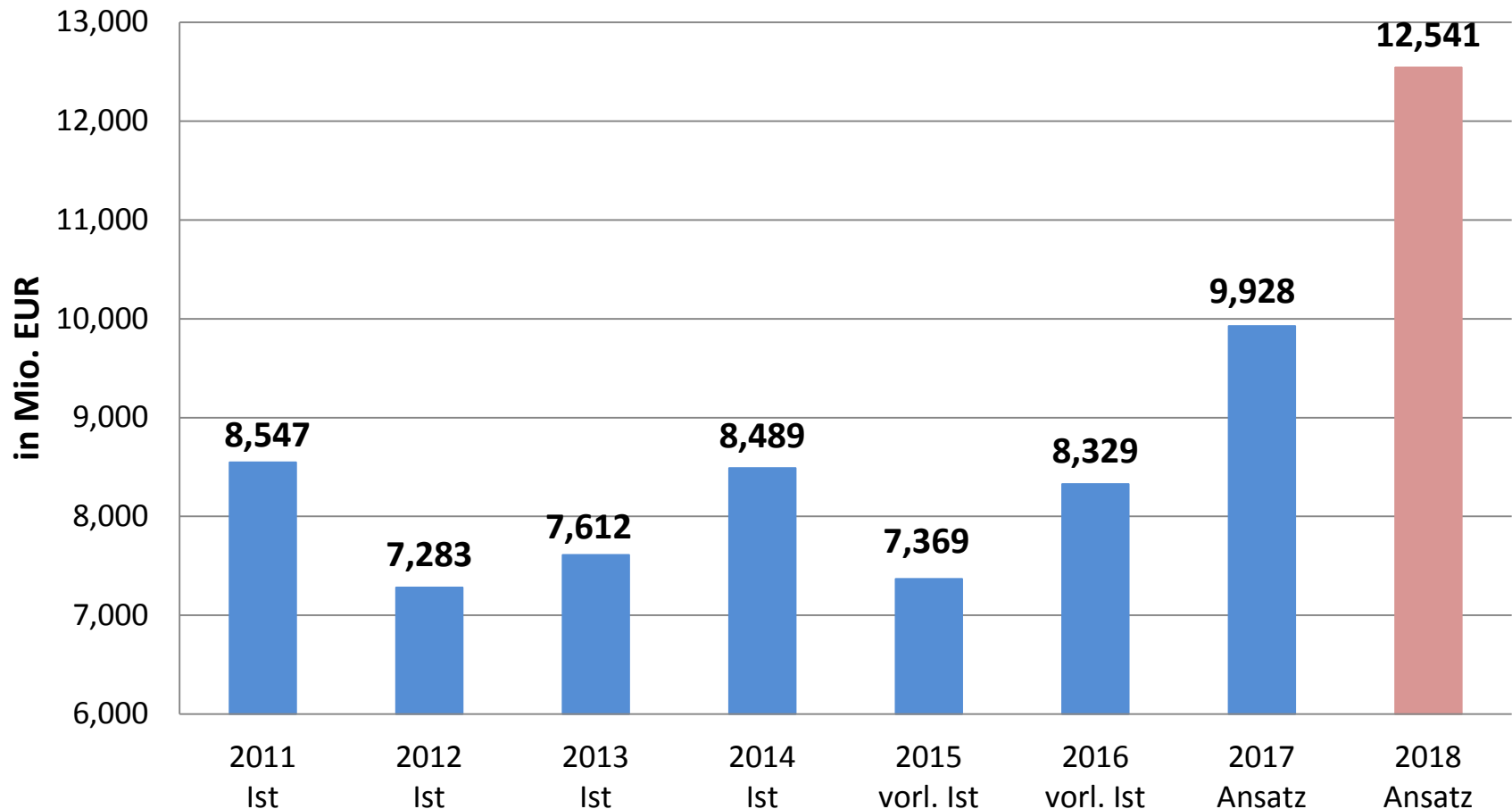
Versorgungsaufwendungen

Versorgungsaufwendungen



Sach- und Dienstleistungen

Sach- und Dienstleistungen



Sach- und Dienstleistungen

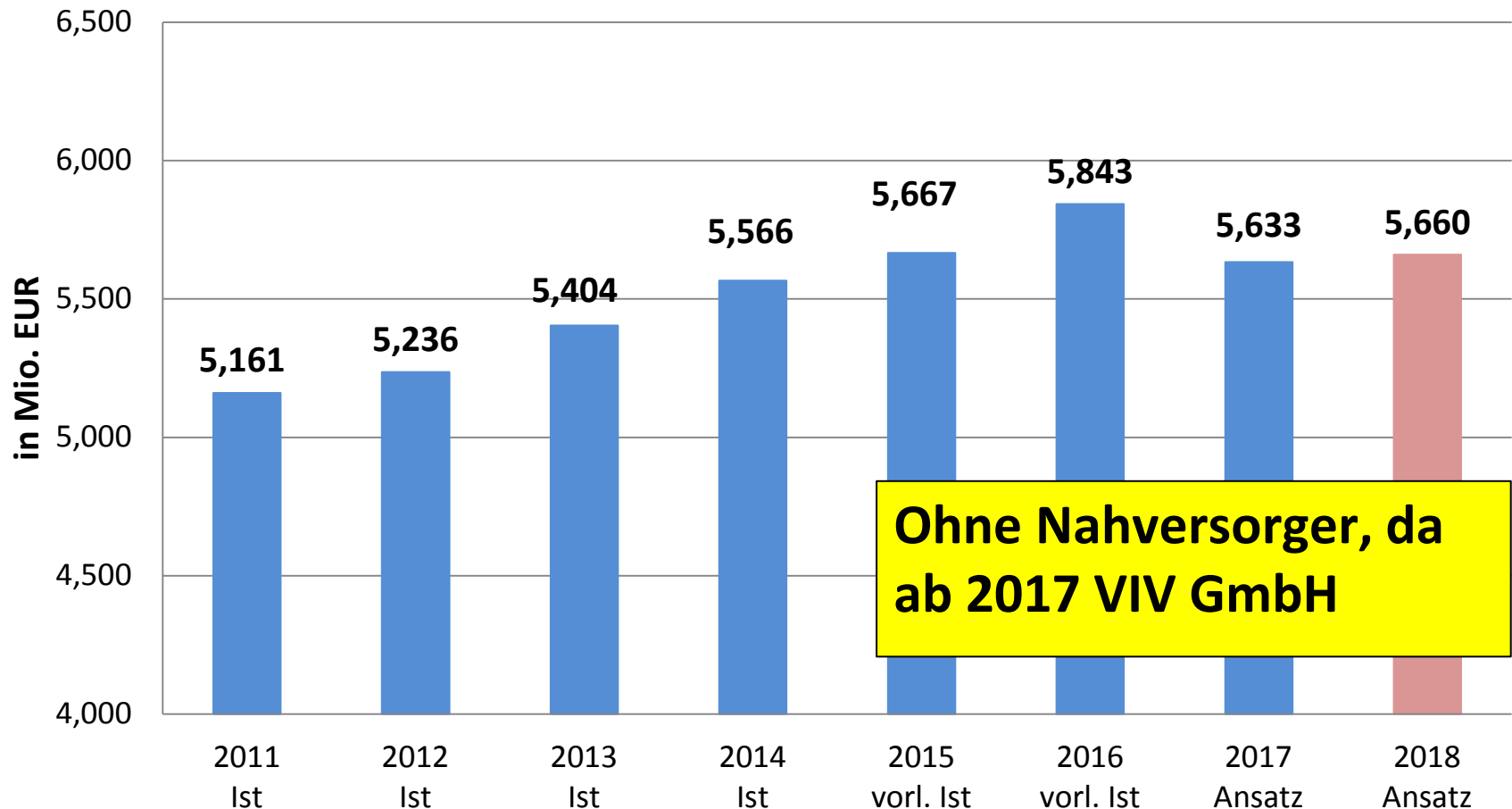
Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2017	Ansatz 2018
	in EUR	in EUR
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.430.000 €	3.056.700 €
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	400 €	400 €
Erstattungen für Aufwendungen	561.900 €	532.180 €
Bewirtschaftungskosten	4.458.370 €	5.009.290 €
Unterhaltung von Fahrzeugen	180.350 €	182.450 €
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	161.300 €	191.800 €
Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	142.700 €	131.500 €
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	792.880 €	852.000 €
Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	301.260 €	405.660 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.898.650 €	2.179.350 €
	9.927.810 €	12.541.330 €

Gebäudemanagement 4,81 Mio. €



Bilanzielle Abschreibungen (AfA)

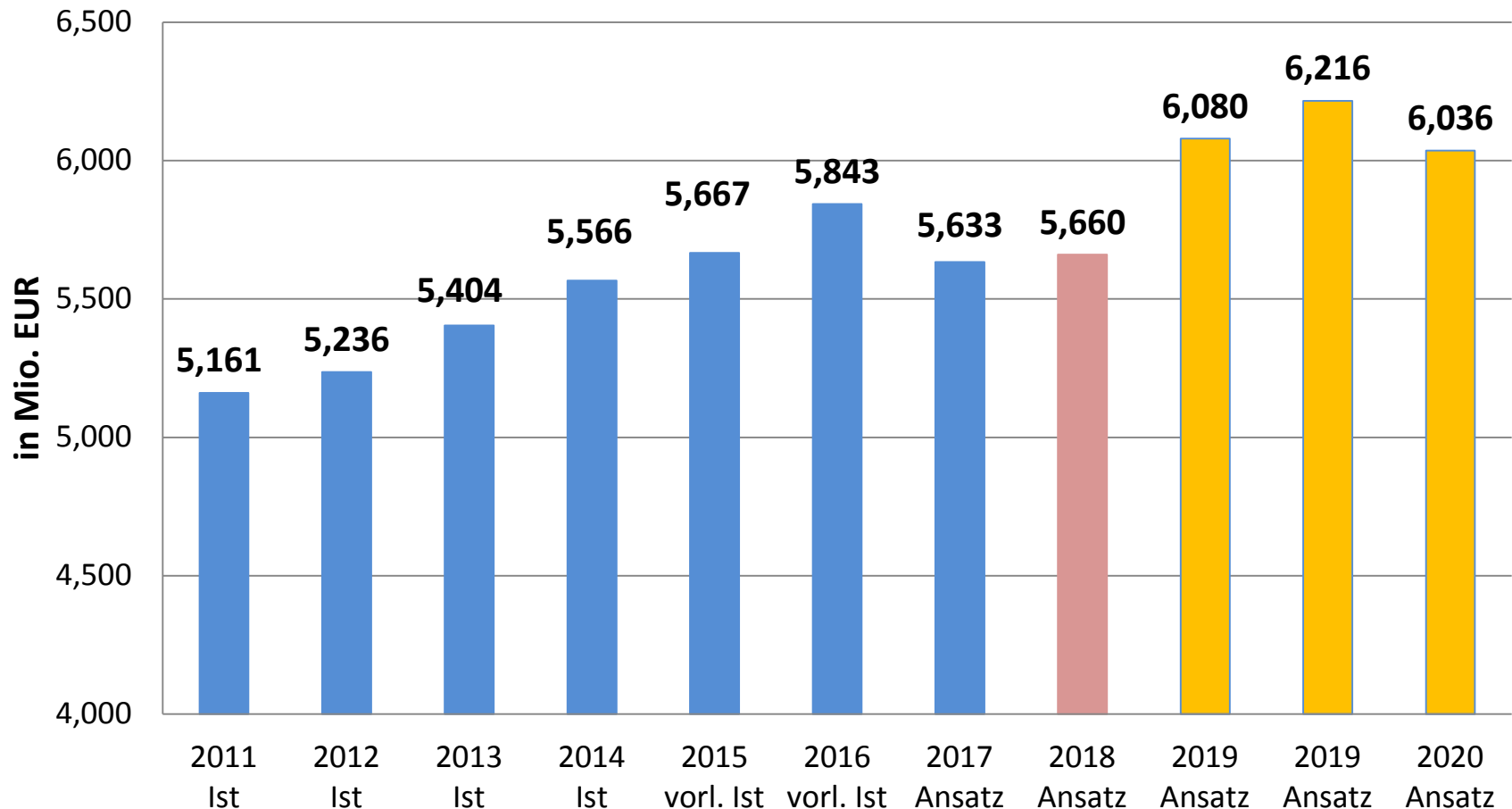
Bilanzielle Abschreibungen





Bilanzielle Abschreibungen (AfA)

Bilanzielle Abschreibungen



Sonstige ordentl. Aufwendungen



Stadt Verl
Ein guter Grund.

Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2017	Ansatz 2018
	in EUR	in EUR
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	316.500 €	311.930 €
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.162.635 €	1.132.600 €
Geschäftsaufwendungen	569.200 €	558.500 €
Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	498.500 €	628.500 €
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	- €	- €
Werteveränderungen bei Vermögensgegenständen	- €	1.900.000 €
Besondere ordentliche Aufwendungen	- €	- €
Weitere besondere ordentliche Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	44.047 €	148.990 €
	2.590.882 €	4.680.520 €

Gesamtaufwendungen

Aufwandssarten	Ansatz 2017 in EUR	Ansatz 2018 in EUR	Anteil
Personalaufwendungen	11.056.957	11.671.440	12%
Versorgungsaufwendungen	613.901	653.000	1%
Aufwendg. f. Sach- u. Dienstleistg.	9.921.310	12.541.330	13%
Bilanzielle Abschreibungen	5.633.100	5.660.300	6%
Transferaufwendungen	61.747.800	60.308.234	63%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.597.382	4.680.520	5%
Zinsen und sonst. Finanzaufwendg.	67.000	28.200	0%
Summe aller Aufwendungen	91.637.450	95.543.024	100%

Mehr an Aufwendungen in 2018 zu 2017

3.905.574 €

Gesamtfinanzplan

Investive Einzahlungen

6.209.900 €

Investive Einzahlungen

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Ansatz 2017 in EUR	Ansatz 2018 in EUR
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.092.610	3.659.900
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	2.000.000
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	408.000	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	550.000	550.000
Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0
	4.050.610	6.209.900

Zuwendungen für Investitionen

Investitionspauschale Land NRW	1.442.800 €
Schul-/Bildungspauschale	775.000 €
Sportpauschale	69.700 €
Feuerschutzpauschale	60.000 €
Zuwendung Pyreg-Anlage	962.400 €
Landesförderung f. Buswartehäuser	350.000 €
Erschließungsbeiträge / Beiträge	550.000 €

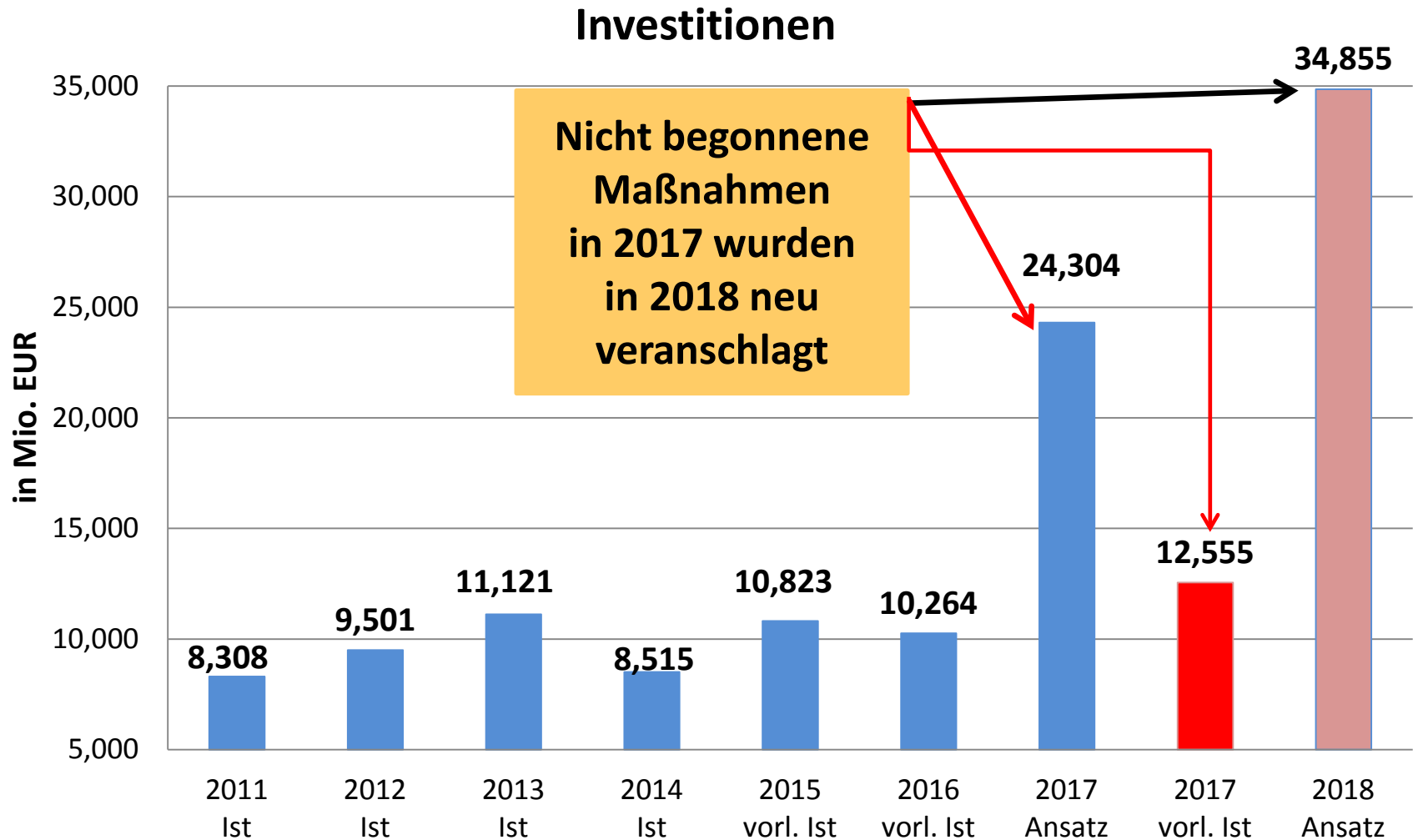
Gesamtfinanzplan

Investive Auszahlungen

34.855.100 €

Investive Auszahlungen

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Ansatz 2017 in EUR	Ansatz 2018 in EUR
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.200.000	11.200.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.039.500	19.047.500
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.412.000	2.648.600
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.652.000	1.959.000
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0
	24.303.500	34.855.100





Investitionen (Beispiele)

Bezeichnung	Ansatz 2018	VE	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Rathuserweiterung	2.000.000 €	2.000.500 €	1.600.000 €	400.500 €	0 €
Neubau Bau- und Wertstoffhof	3.000.000 €	5.480.000 €	5.000.000 €	480.000 €	0 €
Feuerwehrgerätehaus Kaunitz	2.200.000 €	2.200.000 €	1.500.000 €	700.000 €	0 €
Drehleiter Feuerwehr Verl	0 €	720.000 €	720.000 €	0 €	0 €
Erweiterg. OGS GS Kaunitz/Bornh.	2.320.100 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Neubau Kita Sürenheide	800.000 €	4.210.000 €	3.210.000 €	1.000.000 €	0 €
Sportplatzgelände Sürenheide	2.306.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Erwerb von Grundstücken	11.000.000 €	0 €	8.000.000 €	8.000.000 €	8.000.000 €
Pyrek-Anlage	1.250.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Ausbau Daimler Straße	1.200.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €

Darlehen

Aufnahme von Darlehen für Investitionen

Gute Schulen 2020

- 331.773 €

Keine Kassenkredite in 2018 vorgesehen!

Gewährung von Darlehen für Investitionen

Darlehen für den VBV

1.400.000 €

Netto-Darlehensgewährung der Stadt 1.068.227 €

Finanzentwicklung

Finanzentwicklung

Entwicklung der liquiden Mittel	Vorläufiges Ergebnis 2016	Vorläufiges Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
	€	€	€	€	€	€
Anfangsbestand	63.764.261,32	80.698.988	82.000.000	59.508.511	44.563.103	43.666.121
+/- Änderungen	16.934.726,37	1.301.012	-22.491.489	-14.945.408	-896.982	798.775
= Liquide Mittel	80.698.987,69	82.000.000	59.508.511	44.563.103	43.666.121	44.464.896

Ausgleichsrücklage

Entwicklung der Ausgleichsrücklage	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Vorläufiges Ergebnis 2015	Vorläufiges Ergebnis 2016	Prognose 2017	Plan 2018
	€	€	€	€	€	€
Anfangsbestand	36.594.169	51.887.697	54.693.869	55.274.654	64.363.780	64.363.780
+/- Änderungen	15.293.527	2.806.172	580.785	9.089.126	0	3.185.544
= Endbestand	51.887.697	54.693.869	55.274.654	64.363.780	64.363.780	67.549.324

Die Höhe der Ausgleichsrücklage ist gemäß §75 Abs. 3 GO NRW auf maximal 1/3 des Eigenkapital beschränkt.

Die vorläufige Bilanz zum 31.12.2016 weist Eigenkapital in Höhe von 194,434 Mio. € aus. Damit beträgt die Ausgleichsrücklage maximal 64,8 Mio. €.

Ab 2017 können Jahresüberschüsse nur noch der Allgemeinen Rücklage zugeführt werden.

Gebührenvergleich 2017 / 2018

Gebührenart	2016	2017	2018
Abfallbeseitigung			
* 120 l Restmüll (13 Leerungen)	138,00 €	138,00 €	138,00 €
* 120 l Kompost	127,52 €	127,52 €	127,52 €
Schmutzwasser je cbm	1,62 €	1,62 €	1,62 €
Regenwasser je qm	k.A.	0,26 €	0,24 €
Straßenreinigung je lfd. m	0,72 €	- €	- €
Hundesteuer für den 1. Hund	24,60 €	24,60 €	24,60 €
Grundsteuer A - Hebesatz	150%	150%	130%
Grundsteuer B - Hebesatz	265%	265%	230%
Gewerbesteuer - Hebesatz	340%	340%	340%

Gebührenstabilität auf niedrigem Gebührenniveau!

- Abschaffung der Straßenreinigungsgebühren zum 01.01.2017
- Erträge 2016: 36.687,14 €
- Verzicht auf die Erträge entspricht einer fiktiven Senkung des Hebesatz Grundsteuer B von 3,4 Prozentpunkt
- „fiktiver Hebesatz Grundsteuer B“: 226,6 %

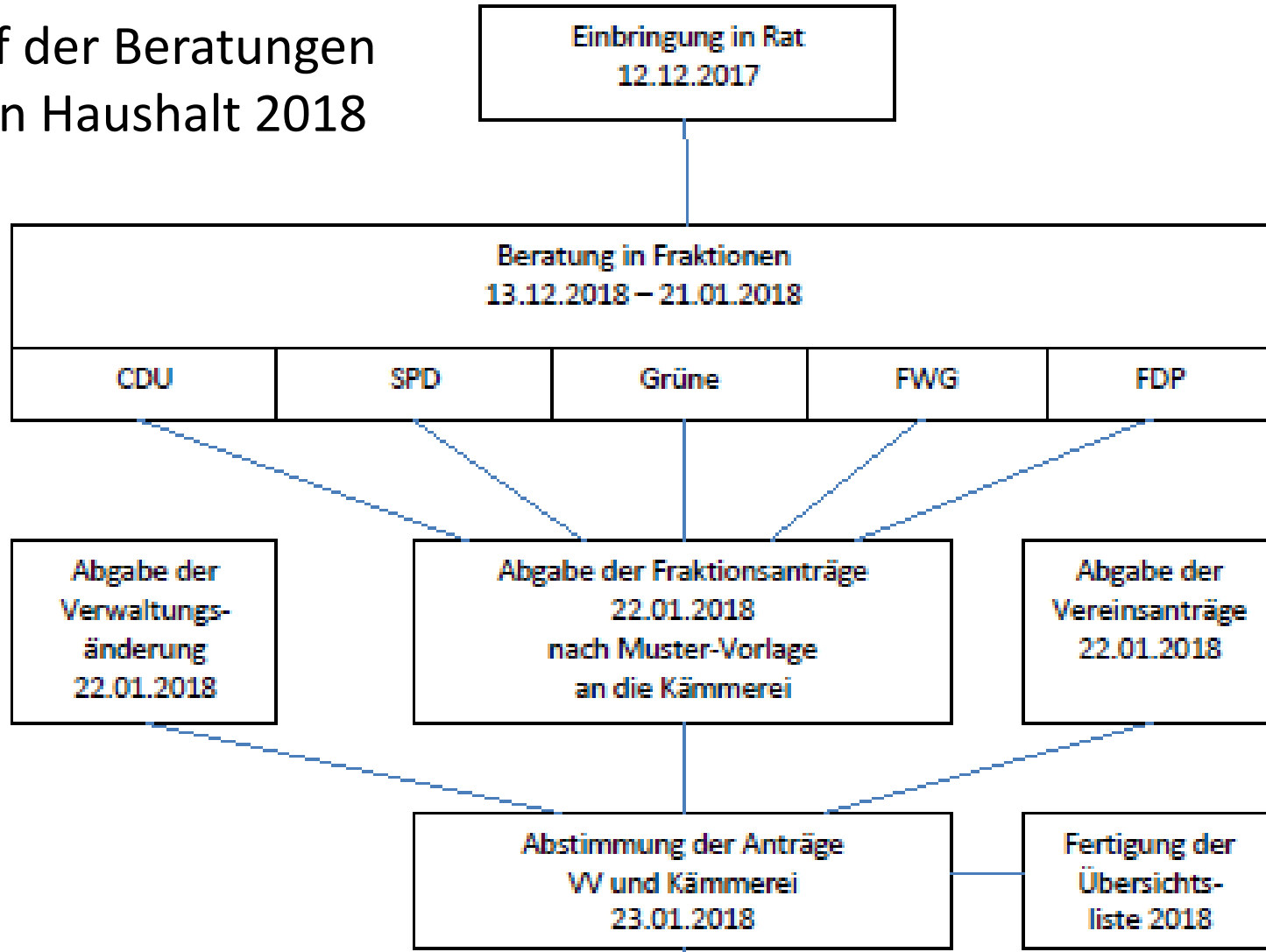
Haushaltsplan 2018

Gesamtergebnisplan in EURO		Gesamtfinanzplan in EURO	
Erträge	98.191.808	Einzahlungen	94.353.828
Aufwendungen	95.514.824	Auszahlungen	87.248.610
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.676.984	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.105.218
		<u>Investitionen</u>	
Finanzerträge	536.760	Einzahlungen	6.209.900
Finanzaufwendungen	28.200	Auszahlungen	34.855.100
Finanzergebnis	508.560	Saldo aus Investitionstätigkeit	-28.645.200
Jahresergebnis (Überschuss)	3.185.544	Finanzmittel-Fehlbetrag	-21.539.982
		Kreditaufnahmen	331.773
		Rückflüsse v. Ausleiher	116.720
		Gewährung von Darleh	1.400.000
Verpflichtungsermächtigungen	15.871.500	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-951.507

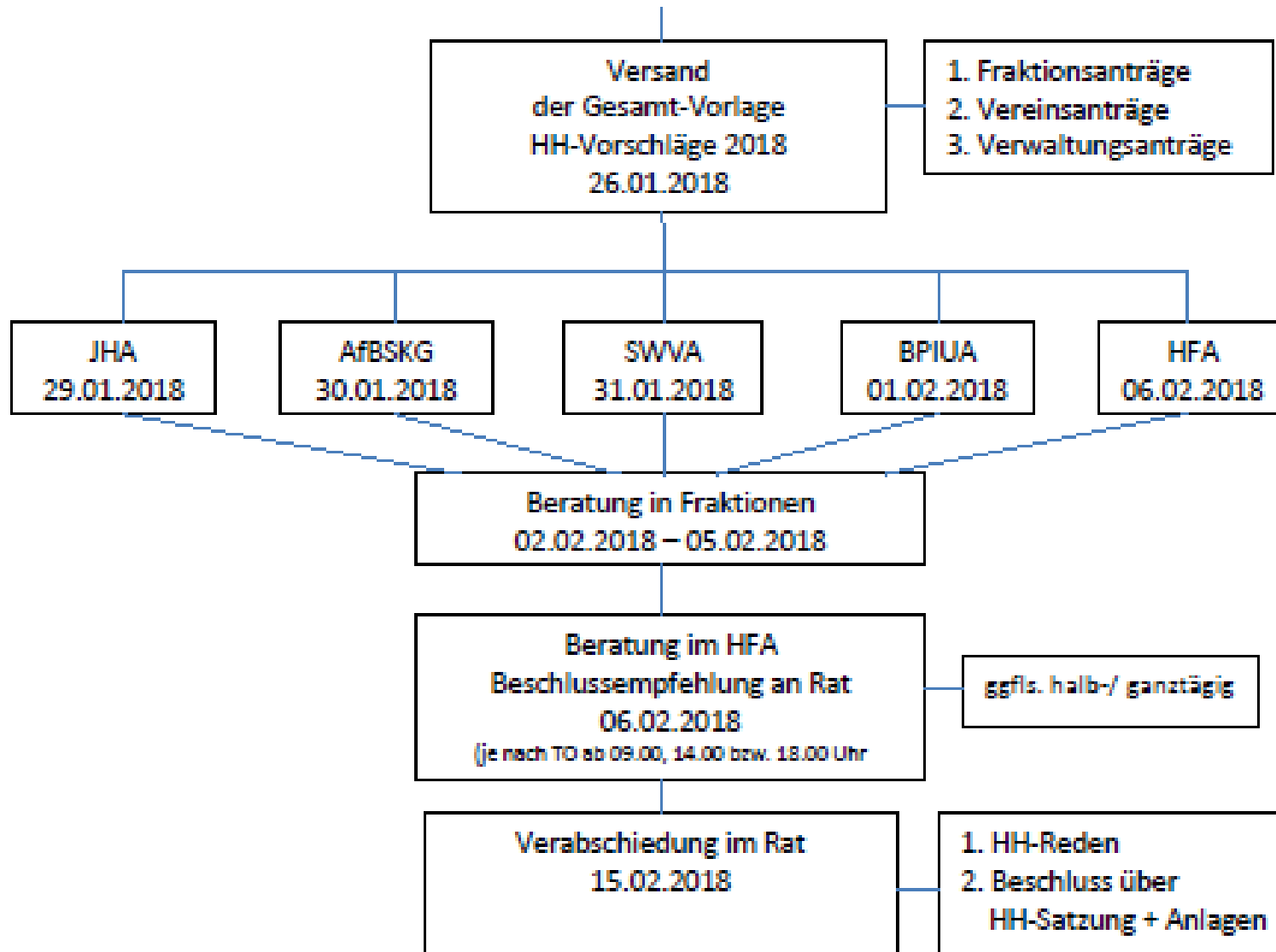
- Haushalt ist ausgeglichen und solide aufgestellt
- Gewerbesteueransatz **50,0 Mio. €**
- Kreisumlage sinkt **26,55 Mio. € bzw. 26,75 Mio. €**
- Solidarumlage wurde nicht berücksichtigt
- Hohes Investitionsniveau in 2018 und 2019
- Abfluss liquider Mittel **22,5 Mio. €**
- Gute Liquiditätslage mit **61,5 Mio. €** Ende 2018
bzw. **46,5 Mio. €** Ende 2019
- Kreditaufnahme nur für das Programm „Gute Schulen 2020“ geplant

Haushaltsplan 2018 - Beratung

Ablauf der Beratungen für den Haushalt 2018



Haushaltsplan 2018 - Beratung



Vielen Dank

Für Ihre Aufmerksamkeit!