

Vorstellung des Entwurfs Haushaltsplan 2019 der Stadt Verl

**Rat der Stadt Verl
18. Dezember 2018**

**Bürgermeister Michael Esken
Erster Beigeordneter und Kämmerer Heribert Schönauer
Fachbereichsleiterin Barbara Schmidt**

**Wer gut wirtschaften will,
sollte nur die Hälfte
seiner Einnahmen ausgeben,
wenn er reich werden will,
sogar nur ein Drittel !**

Francis Bacon

**Unser Ziel in Verl
ist ein grundsätzlich
ausgeglichener Haushalt !**

- **Haushalt mit vielen Besonderheiten**
 - 328 Seiten
 - höchste Ertragssumme (erstmalig 9-stellig)
 - höchste Aufwandssumme
 - höchste Kreisumlage
 - hohe Investitionssummen
 - Ausgleichsrücklage 100 % gefüllt
 - ...



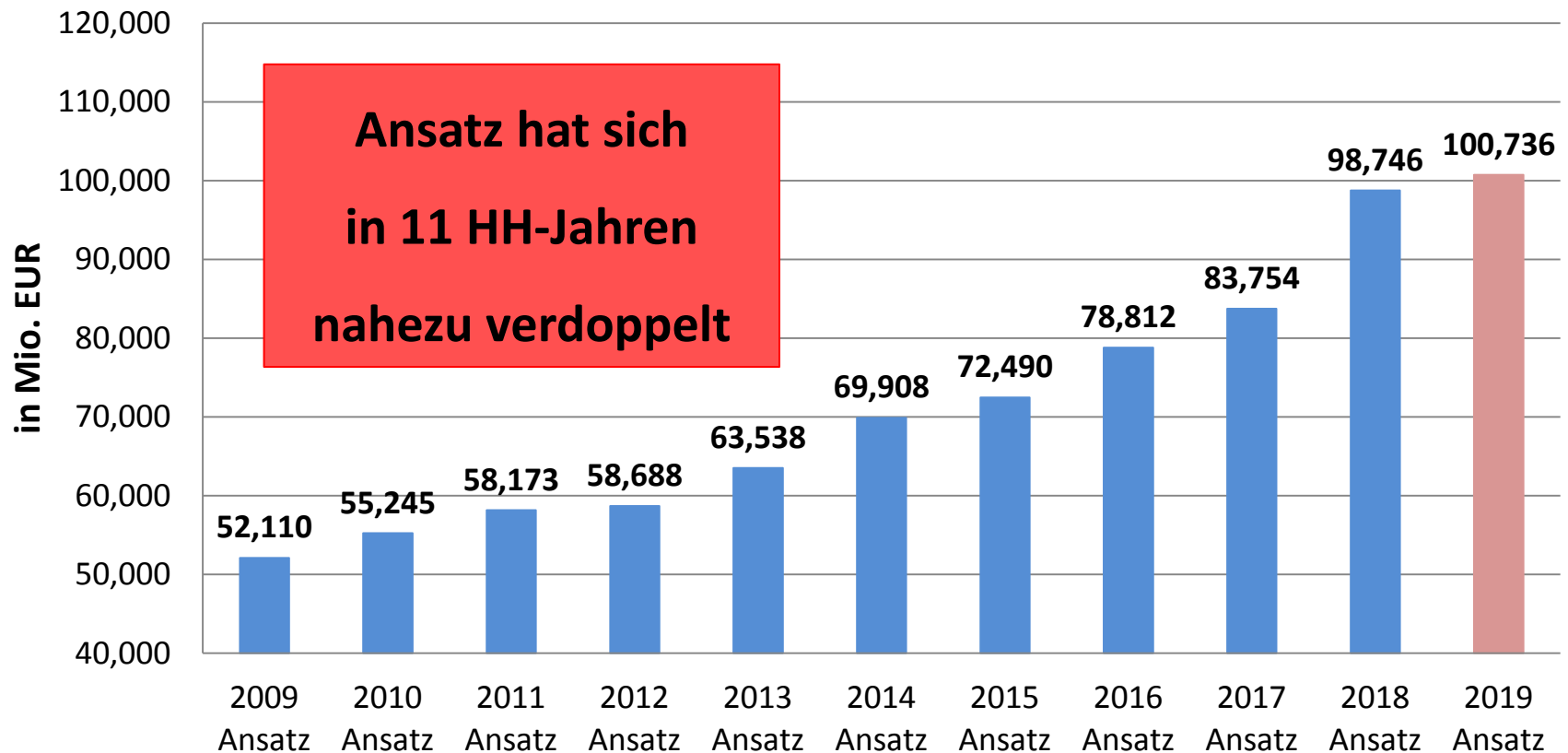
Eckdaten Haushaltssatzung

- Jahresergebnis **0,77 Mio. €**
- Investitionsergebnis **-33,42 Mio. €**
- Finanzierungsergebnis **- 0,12 Mio. €**
- Verpflichtungsermächtigung **26,16 Mio. €**
- Steuersätze
 - Grundsteuer A **130 v.H.**
 - Grundsteuer B **230 v.H.**
 - Gewerbesteuer **340 v.H.**

Erträge

100.736.112 €

Ertragssummen nach Einbringung des Haushaltspläne (Ansatz)



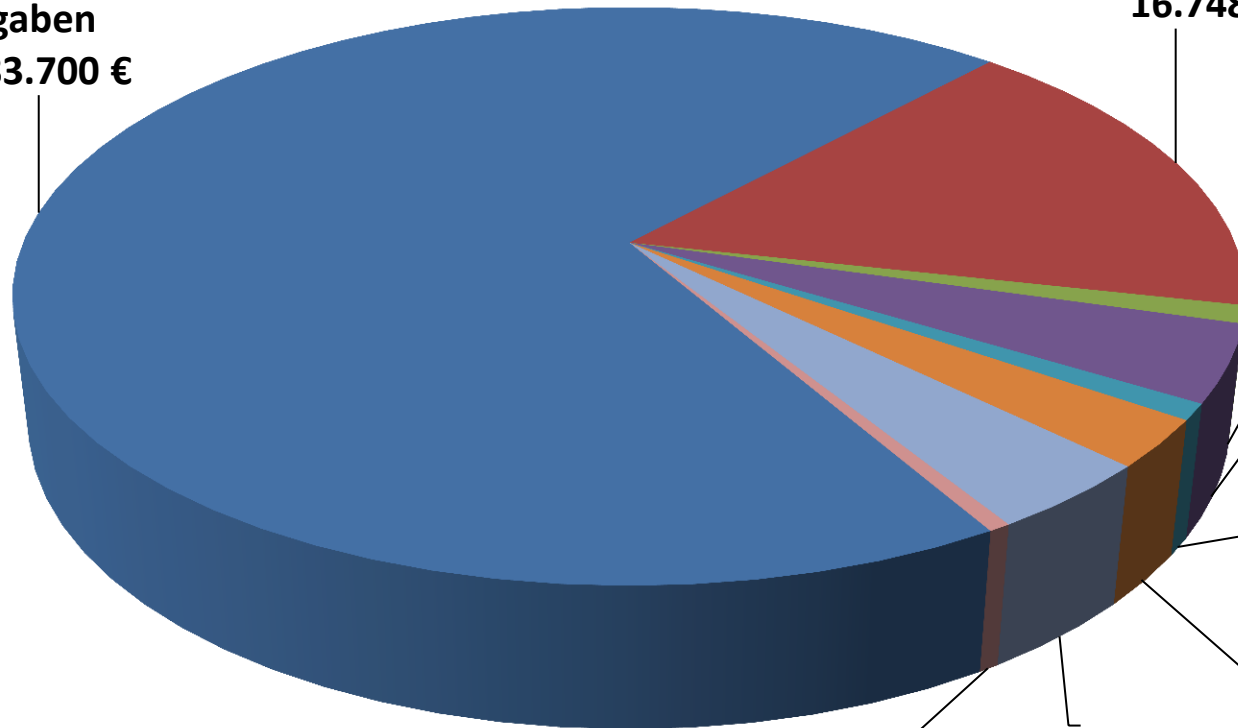
Erträge

100.736.112 €

Wesentliche Erträge

Erträge 2019

Steuern und
Abgaben
70.683.700 €



Zuwendungen und
allgem. Umlagen
16.748.365 €

Sonstige
Transfererträge
993.000 €

Öffentl.-rechtliche
Leistungsentgelte
4.313.900 €

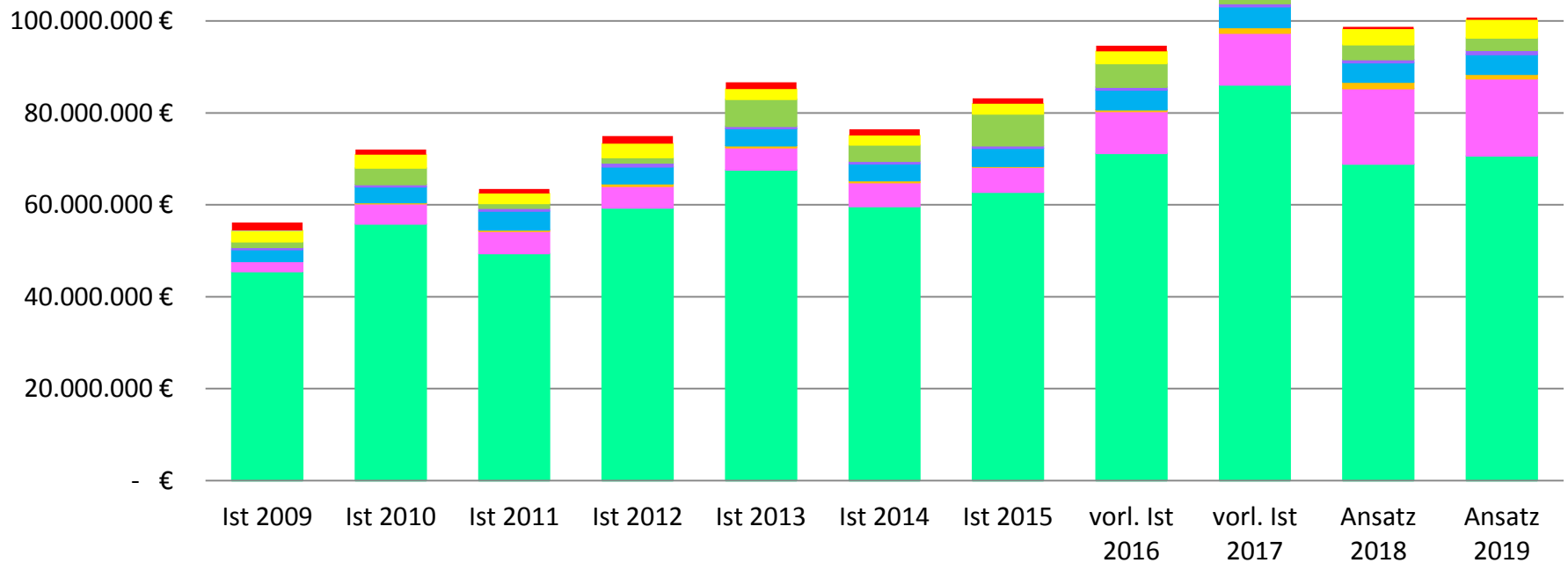
Privatrechtliche
Leistungsentgelte
907.450 €

Kostenerstattungen
und -umlagen
2.682.735 €

Finanzerträge
508.492 €

Sonstige ordentl.
Erträge
3.898.470 €

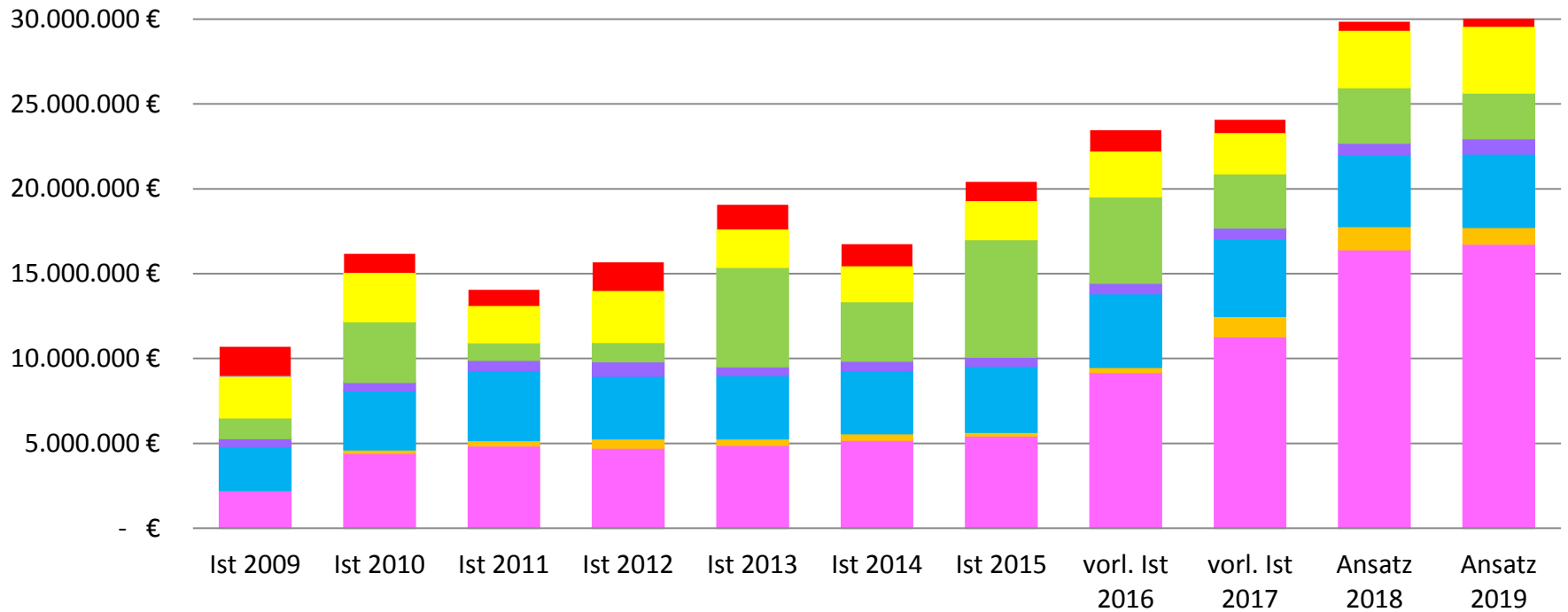
Wesentliche Erträge



- Steuern und Abgaben
- Zuwendungen und allgemeine Umlagen
- Sonst. Transfererträge
- Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte
- Privatrechtliche Leistungsentgelte
- Kostenerstattungen und -umlagen
- Sonst. ordentl. Erträge
- Bestandsveränderungen
- Finanzerträge



Wesentliche Erträge (ohne Steuern)



- Zuwendungen und allgemeine Umlagen
- Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte
- Kostenerstattungen und -umlagen
- Bestandsveränderungen

- Sonst. Transfererträge
- Privatrechtliche Leistungsentgelte
- Sonst. ordentl. Erträge
- Finanzerträge

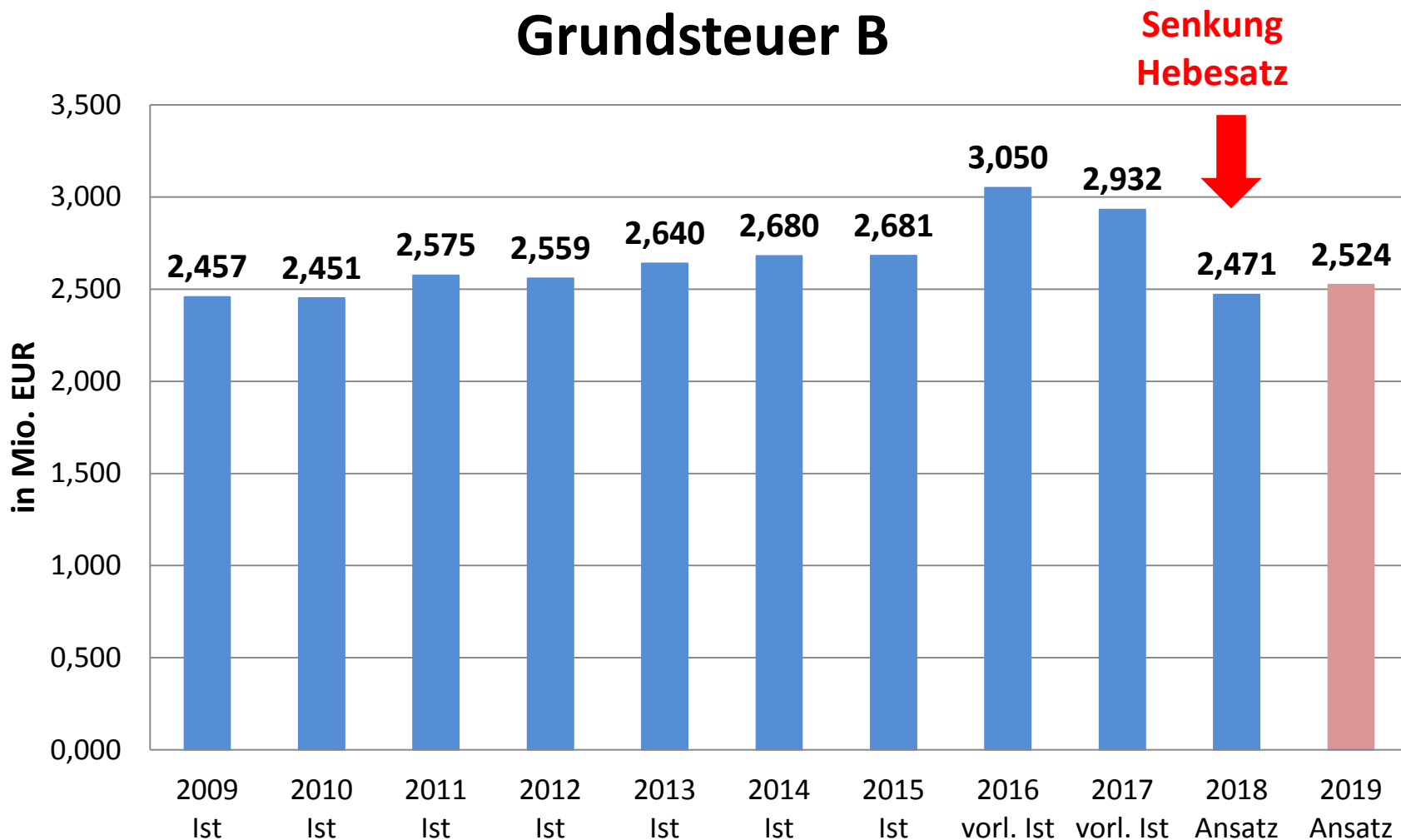
Steuern und ähnliche Abgaben

1. Gewerbesteuer	50.000.000 €	71%
2. Einkommensteueranteil	12.945.000 €	18%
3. Umsatzsteueranteil	3.696.000 €	5%
4. Grundsteuer B	2.524.300 €	4%
5. Familienleistungsausgleich	1.243.000 €	2%
6. Sonstige Steuern	275.400 €	0%

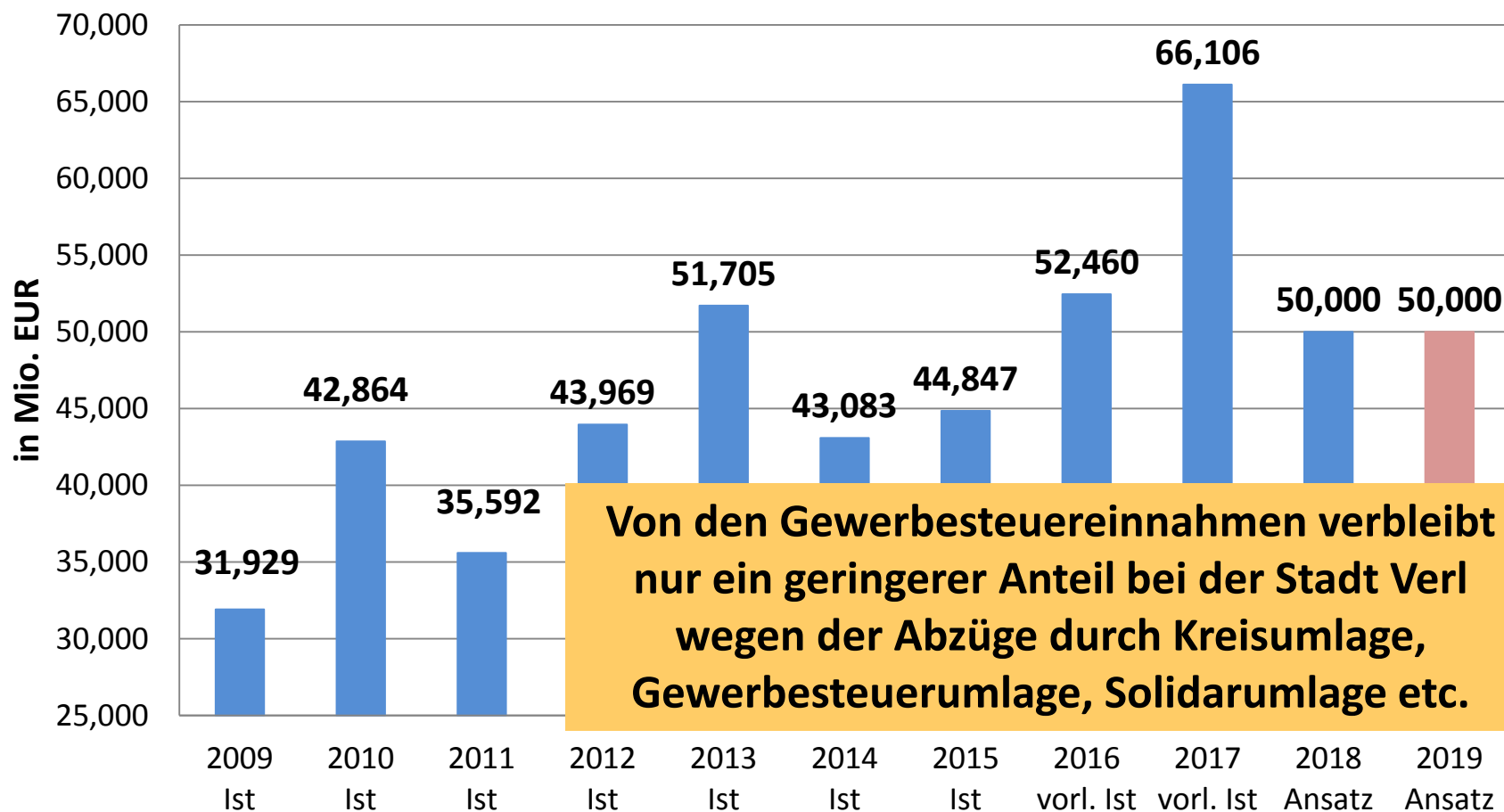
Eckdaten Haushaltssatzung

Überblick über die Hebesätze	2013 v.H.	2014 v.H.	2015 v.H.	2016 v.H.	2017 v.H.	2018 v.H.	2019 v.H.
Gewerbesteuer							
Stadt Verl	340	340	340	340	340	340	340
fiktiver Hebesatz	411	412	415	417	417	417	418
Grundsteuer A							
Stadt Verl	150	150	150	150	150	130	130
fiktiver Hebesatz	209	209	213	217	217	217	223
Grundsteuer B							
Stadt Verl	265	265	265	265	265	230	230
fiktiver Hebesatz	413	413	423	429	429	429	443

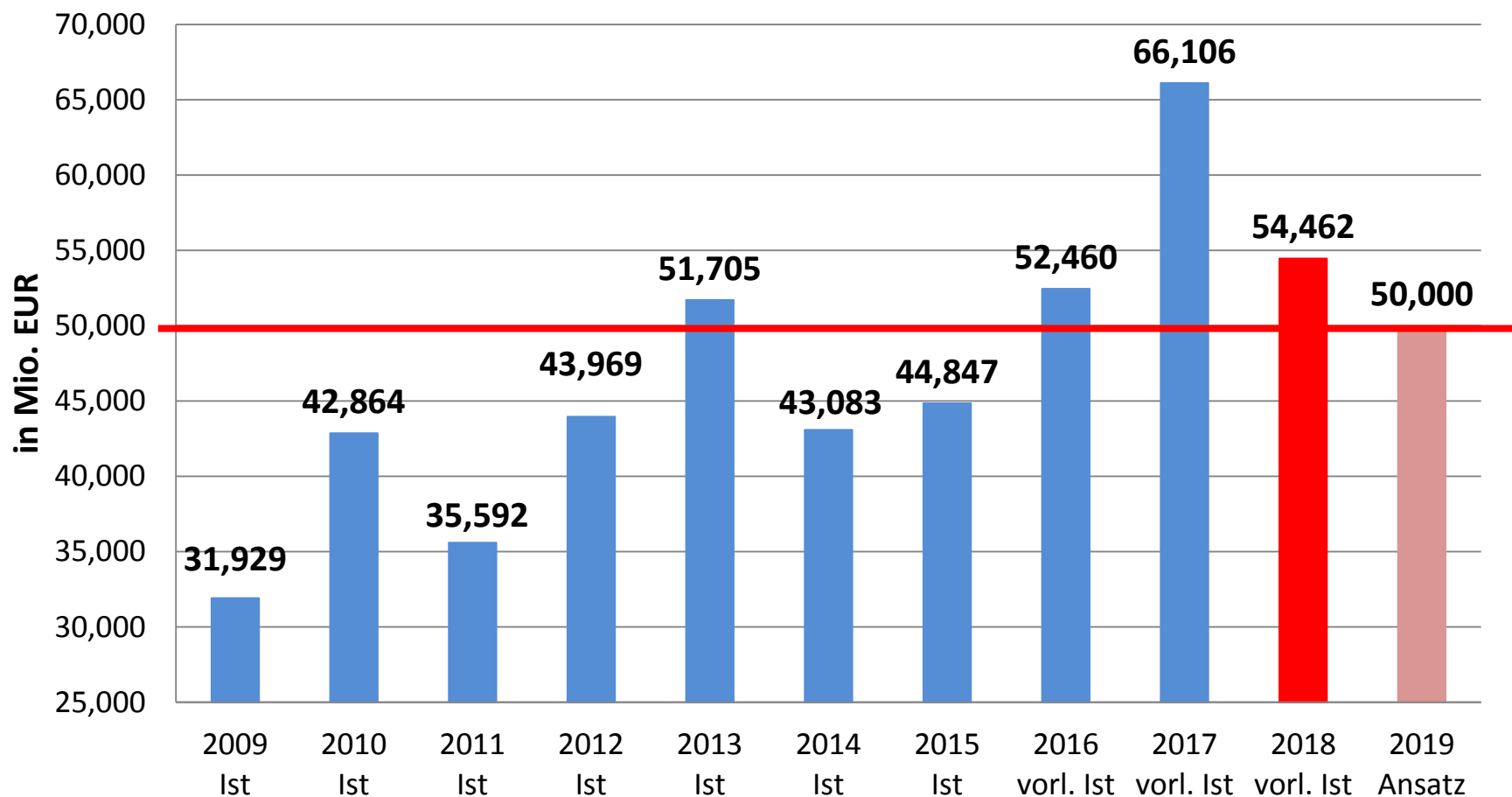
Grundsteuer B



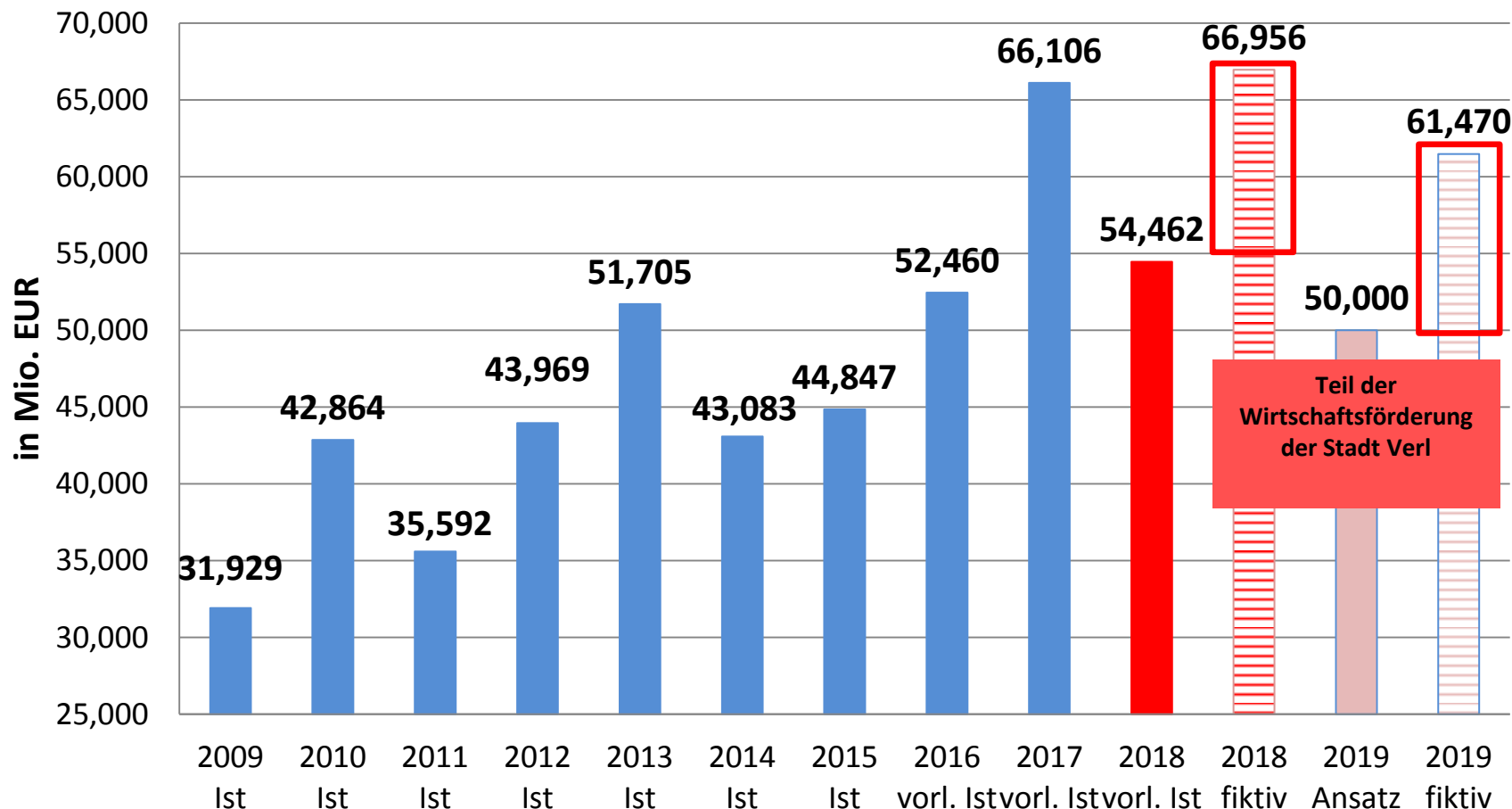
Gewerbesteuer



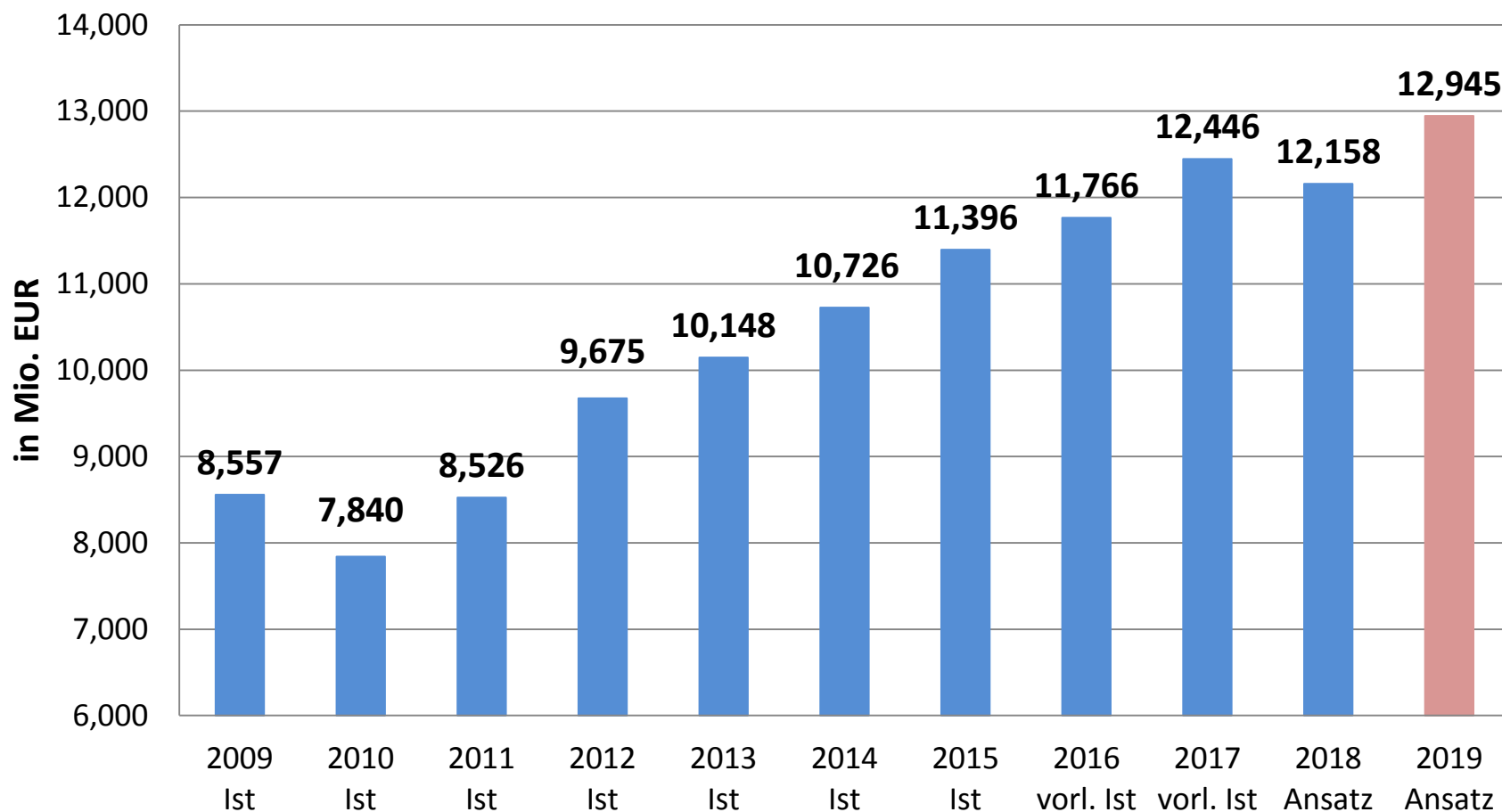
Gewerbsteuer (Ist)



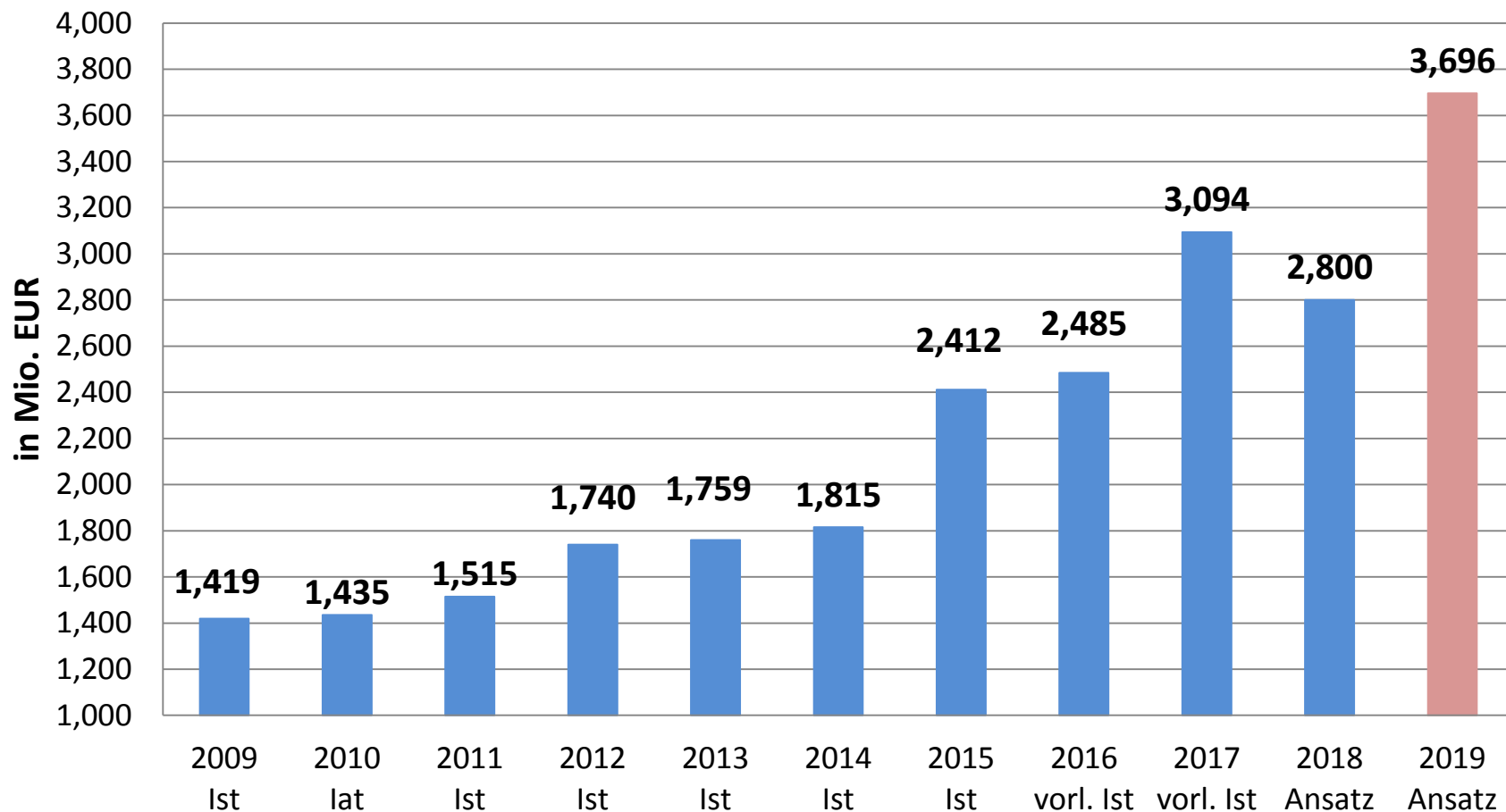
Gewerbsteuer mit **fiktiven** Hebesätzen



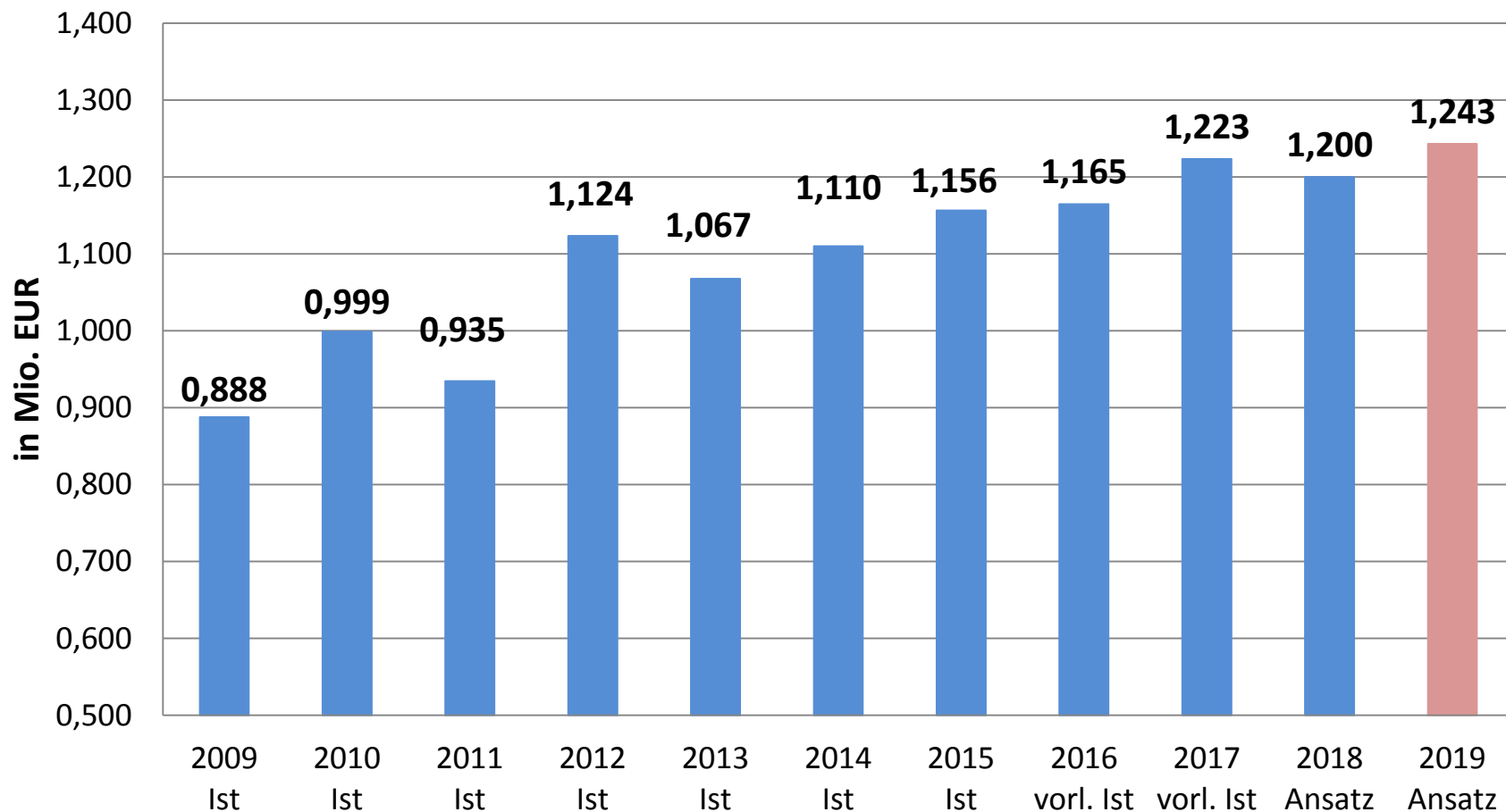
Einkommensteueranteil



Umsatzsteueranteil



Familienleistungsausgleich

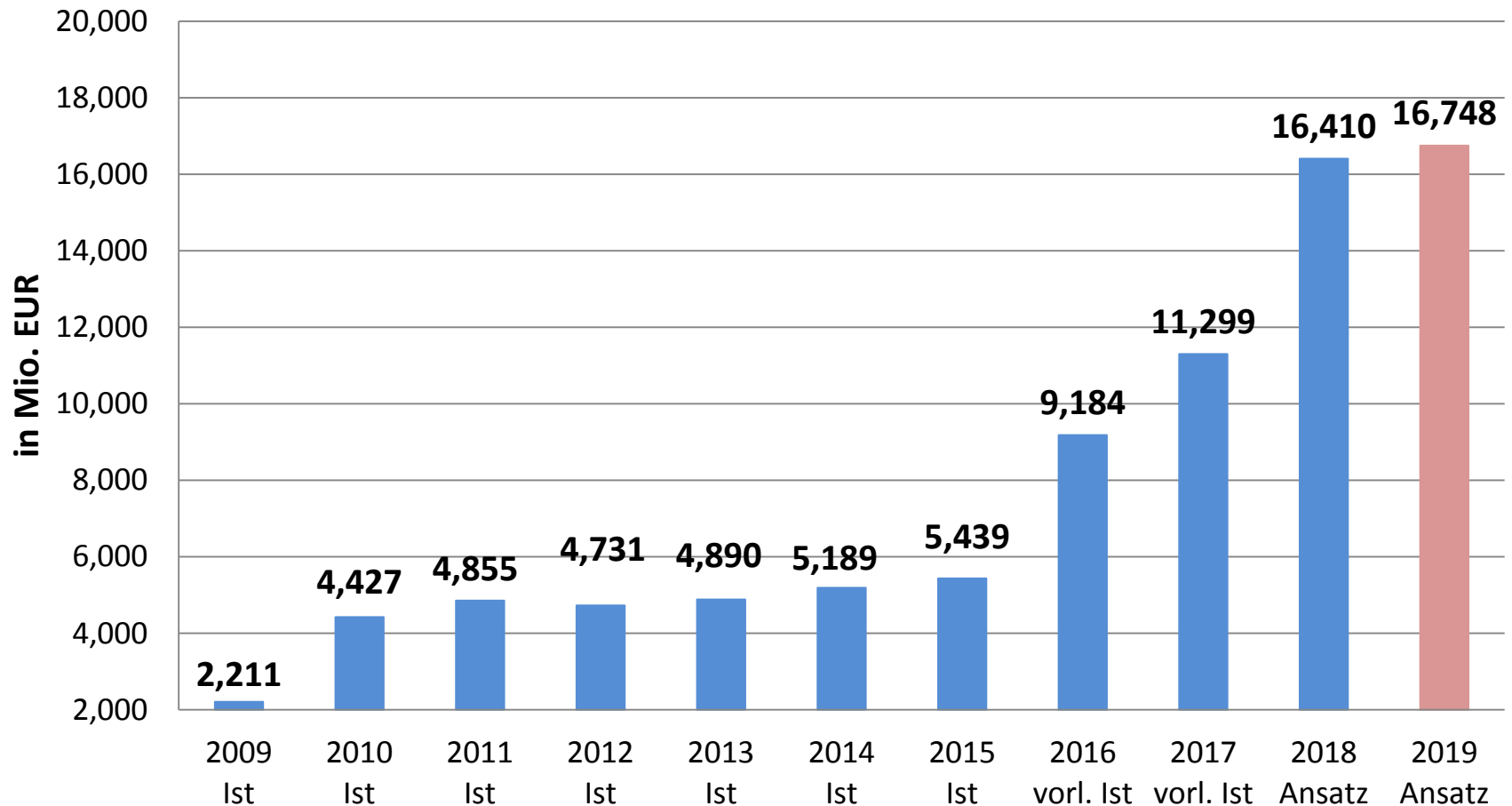


Sonstige Steuern

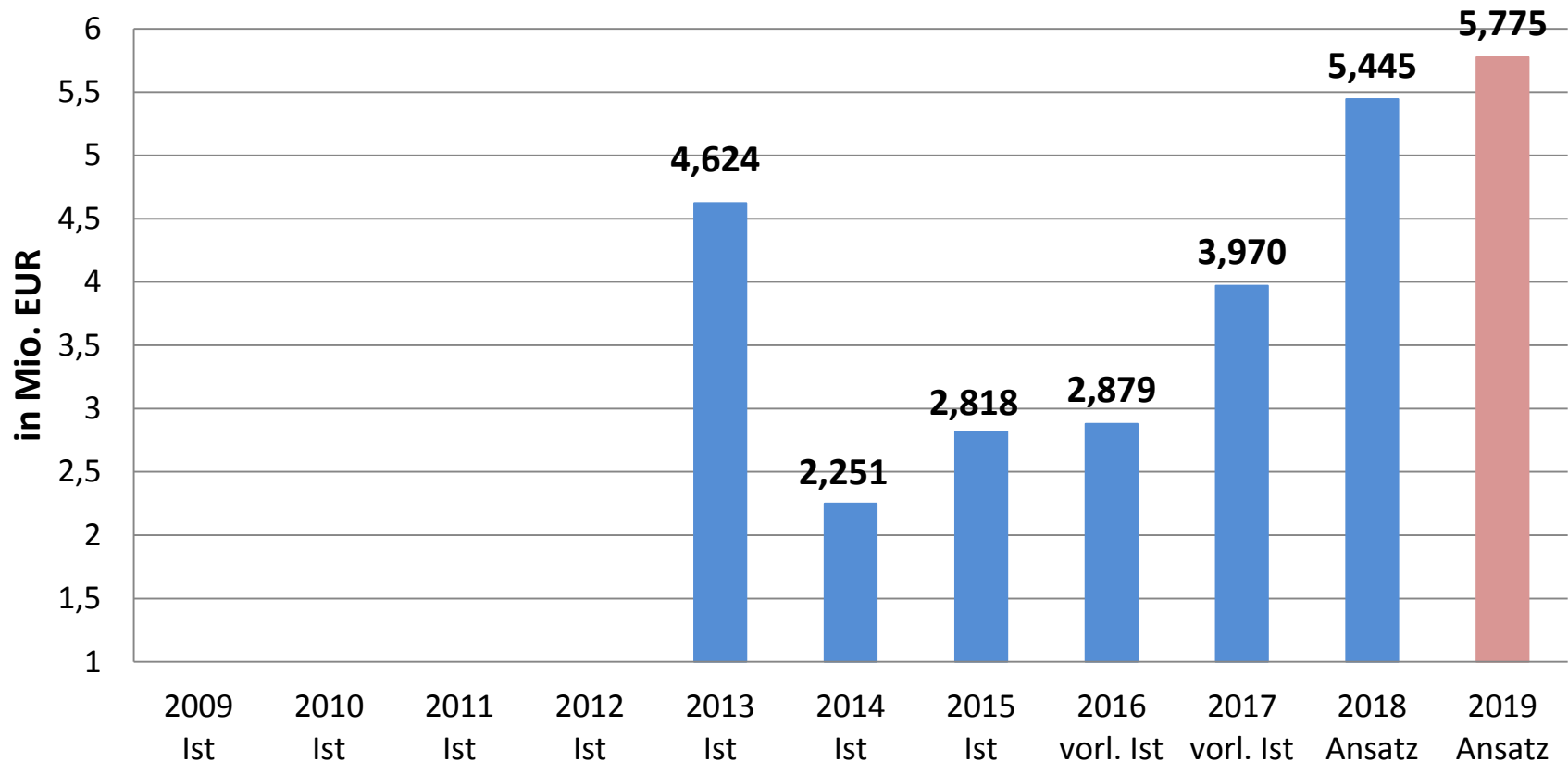
Vergnügungssteuer	146.500 €
Grundsteuer A	75.400 €
Hundesteuer	53.500 €
➤ Steigerung zu 2016	46.830 €
➤ Steigerung zu 2017	58.550 €
➤ Steigerung zu 2018	53.640 €

Zuwendungen und Umlagen

Zuwendungen und Umlagen



Erstattung Einheitslasten (in Zuwendungen enthalten)



Sonstige Zuwendungen

Kibiz-, Betreuungspauschalen	4.290.000 €
Betreuung OGS	460.000 €
Jugendfreizeitstätte, BuT	68.000 €
Kapitalisierung Lehrerstellen	54.000 €
Netzwerk Frühe Hilfen	12.500 €
Aufwands-/Unterhaltungspauschale	210.000 €
Breitbandausbau	3.600.000 €

Sonstige Zuwendungen

Schlüsselzuweisungen

0 €

Aufgabenbelastung Verl

lt. vorläufiger Modellrechnung 2019

35.008.658 €

./. Steuerkraft der Stadt Verl

95.532.217 €

Finanzüberhang

60.523.559 €

Sonstige Transfererträge

Ersatz UMA's	750.000 €
Ersatz von Sozialleistungen i.v.E.	200.000 €
Ersatz von Sozialleistungen a.v.E.	43.000 €

Sonstige Erträge

Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	4.313.900 €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	907.450 €
Kostenerstattungen und -umlagen	2.682.735 €
Sonstige ordentliche Erträge	3.898.470 €
Finanzerträge	508.492 €

Gesamterträge

Ertragsarten	Ansatz 2018 in EUR	Ansatz 2019 in EUR	Anteil
Steuern und ähnliche Abgaben	68.901.700	70.683.700	70%
Zuwendungen und allg. Umlagen	16.410.070	16.748.365	17%
Sonstige Transfererträge	1.381.000	993.000	1%
Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	4.220.650	4.313.900	4%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	687.960	907.450	1%
Kostenerstattungen und -umlagen	3.265.188	2.682.735	3%
Sonstige ordentliche Erträge	3.342.740	3.898.470	4%
Ordentliche Erträge	98.209.308	100.227.620	99%
Finanzerträge	536.760	508.492	1%
Außerordentliche Erträge	0	0	0%
Summe aller Erträge	98.746.068	100.736.112	100%

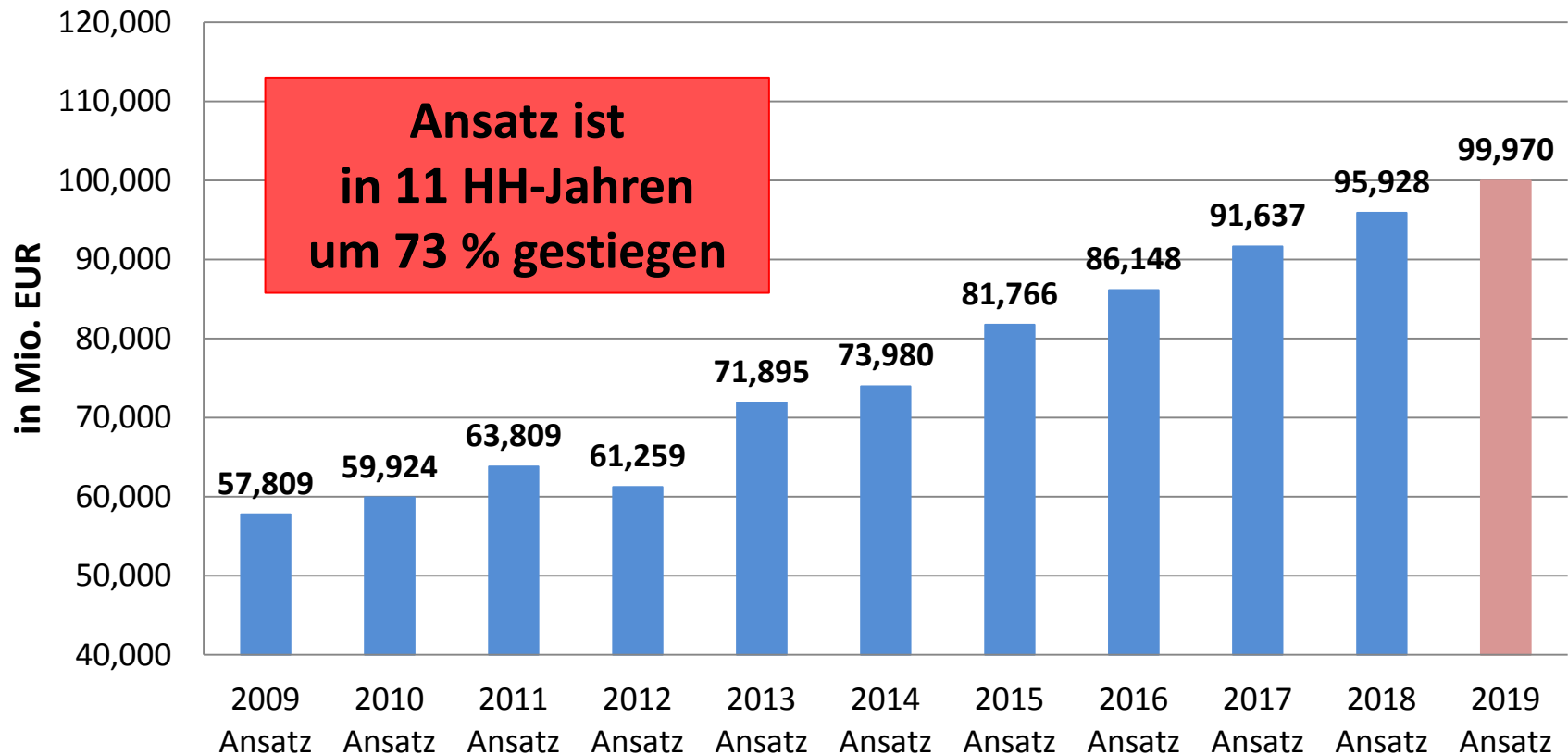
Mehr an Erträgen in 2019 zu 2018

1.990.044 €

Aufwendungen

99.969.520 €

Aufwandssummen nach Einbringung des Haushaltspläne (Ansatz)

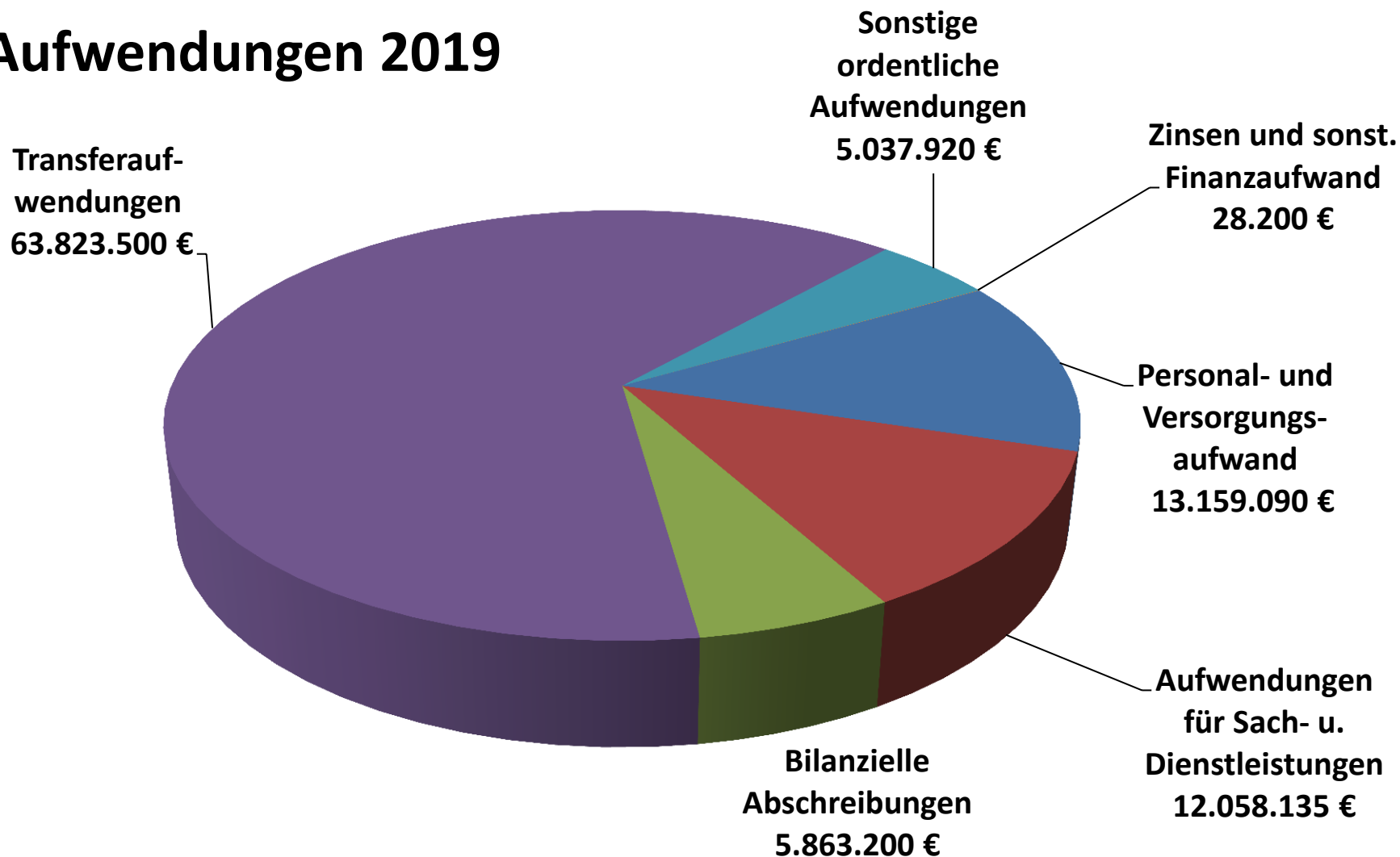


Aufwendungen

99.969.520 €

Wesentliche Aufwendungen

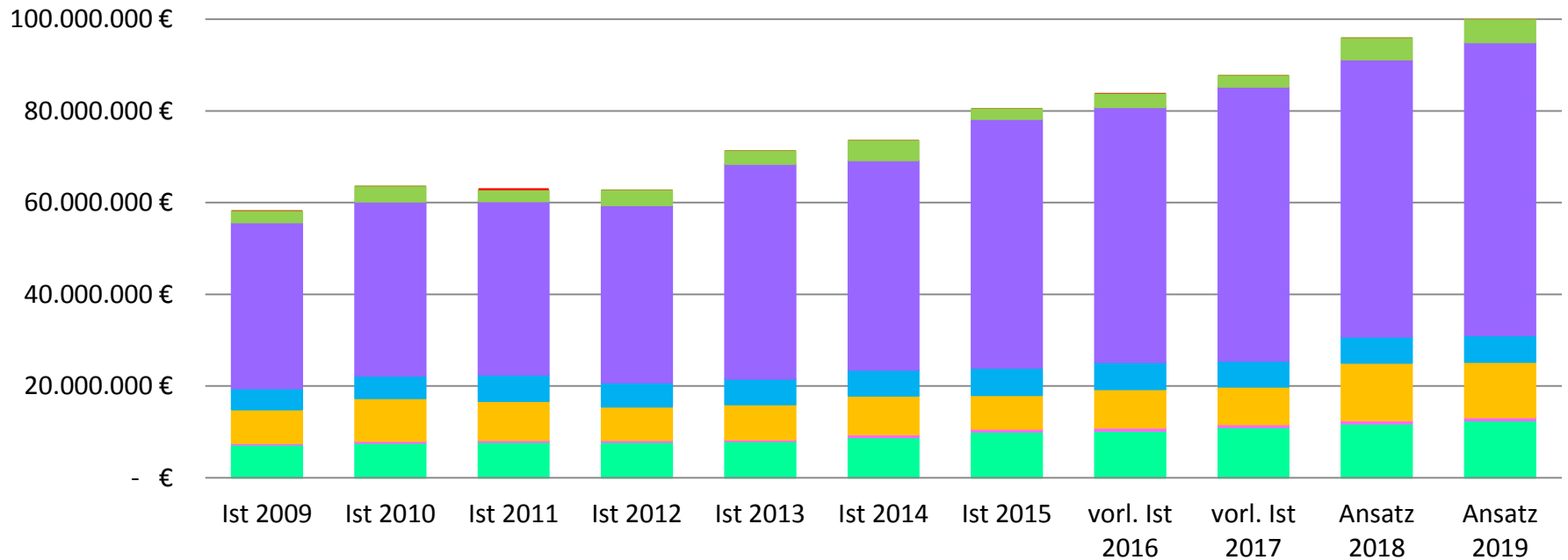
Aufwendungen 2019



Wesentliche Aufwendungen



Stadt Verl
Ein guter Grund.

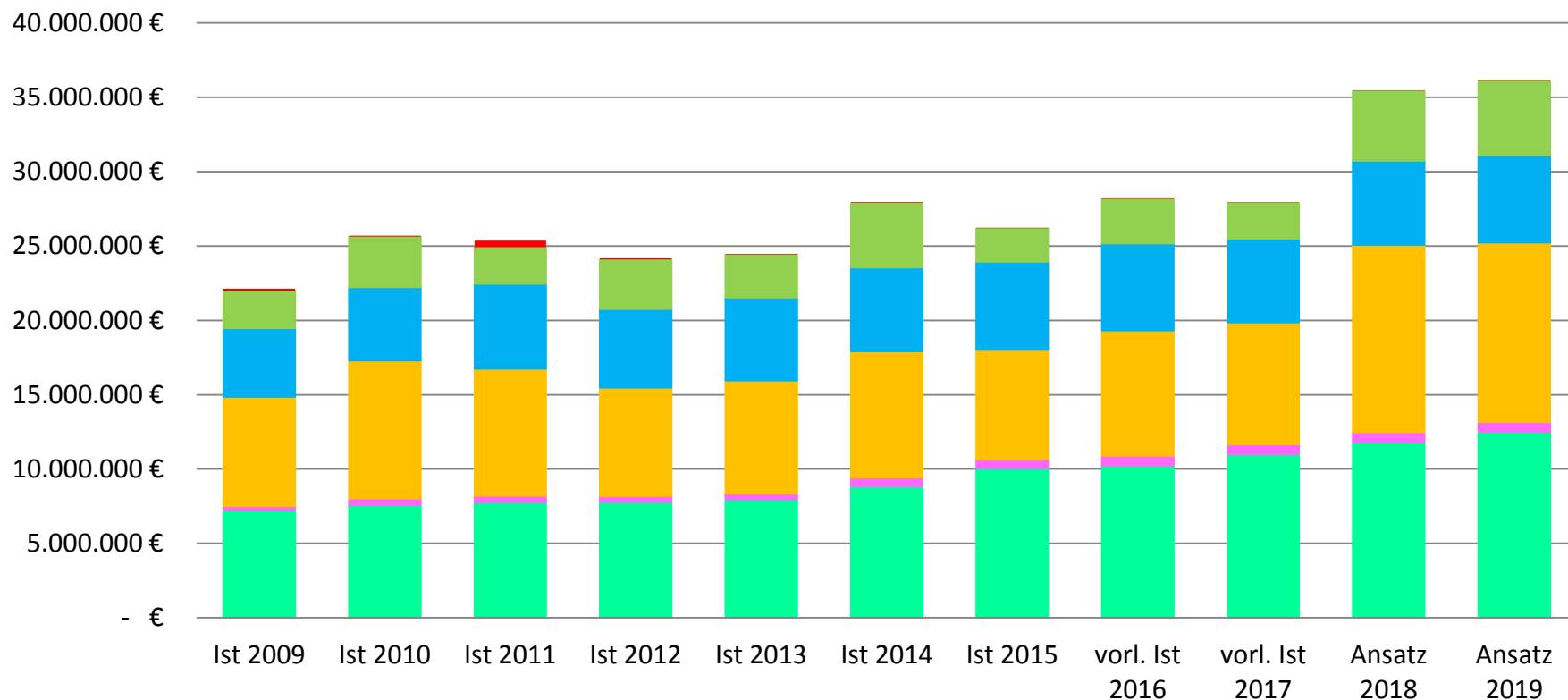


- Personalaufwendungen
- Versorgungsaufwendungen
- Aufw. f. Sach- u. Dienstleistungen
- Bilanzielle Abschreibungen
- Transferaufwendungen
- Sonst. ordentl. Aufwendungen
- Zinsen u. sonst. Finanzaufw.

Wesentliche Aufwendungen (ohne Transferaufwendungen)



Stadt Verl
Ein guter Grund.



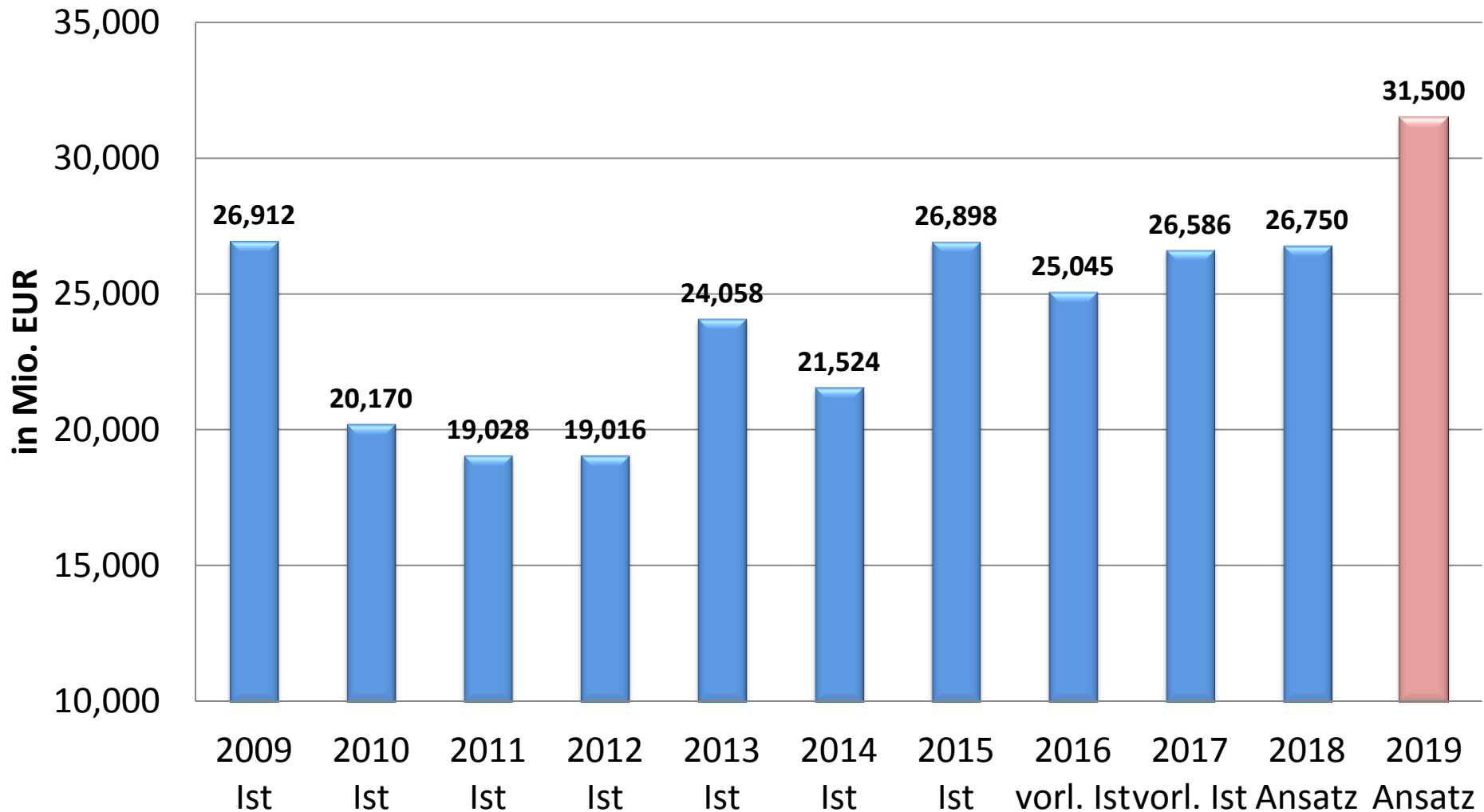
- Personalaufwendungen
- Versorgungsaufwendungen
- Aufw. f. Sach- u. Dienstleistungen
- Bilanzielle Abschreibungen
- Sonst. ordentl. Aufwendungen
- Zinsen u. sonst. Finanzaufw.



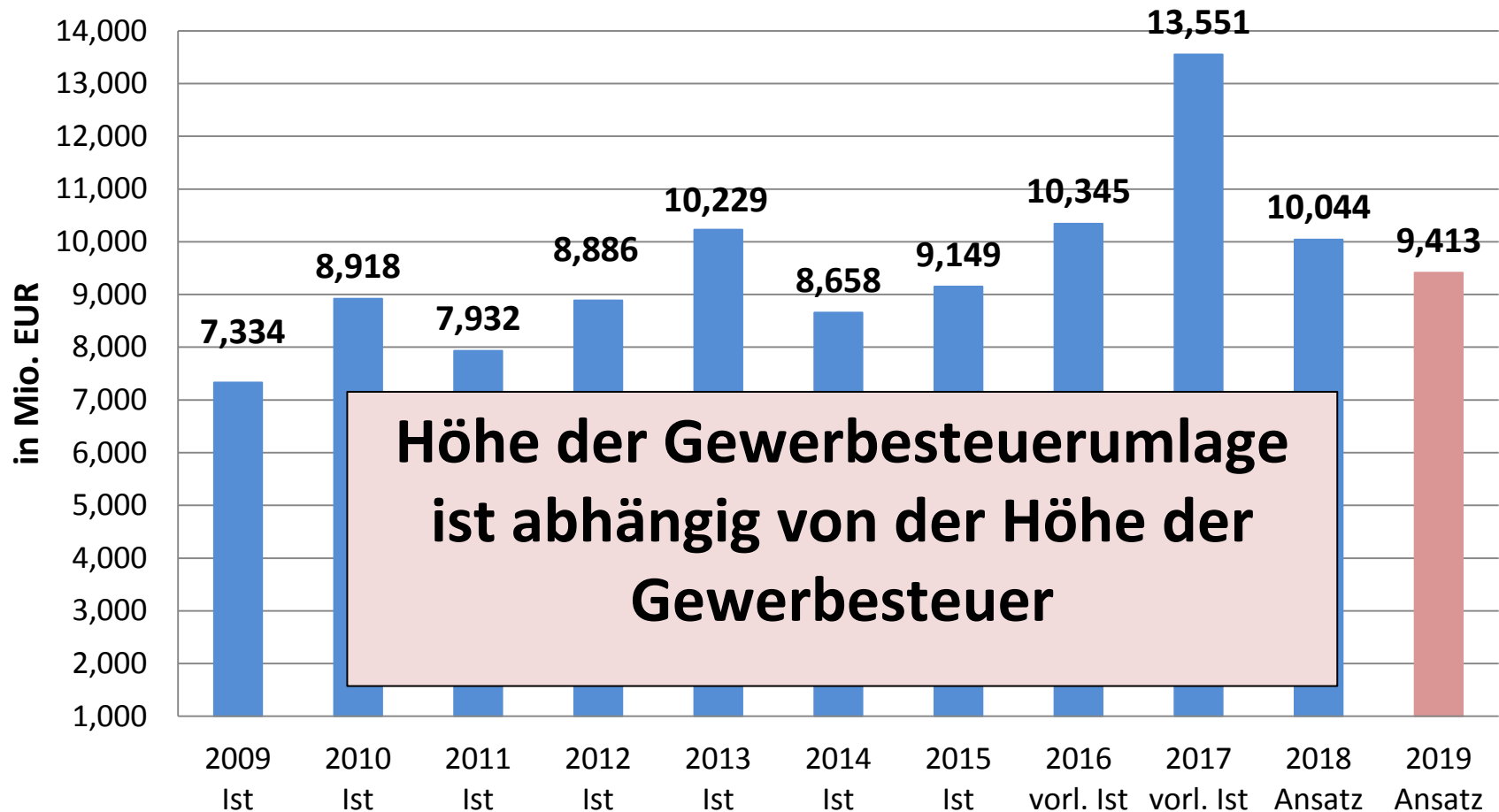
Transferaufwendungen

1. Kreisumlage	31.500.000 €	49%
2. Gewerbesteuerumlage u. Fonds Deutsche Einheit	9.413.000 €	15%
3. Betriebskostenzuschüsse Kitas	7.000.000 €	11%
4. Transferaufwendungen für Asylbewerber	760.000 €	1%
5. Zuschuss zum Breitbandausbau	4.000.000 €	6%
6. Sonstige Transferaufwendungen	11.150.000 €	17%
7. Stärkungspakt	0 €	0%

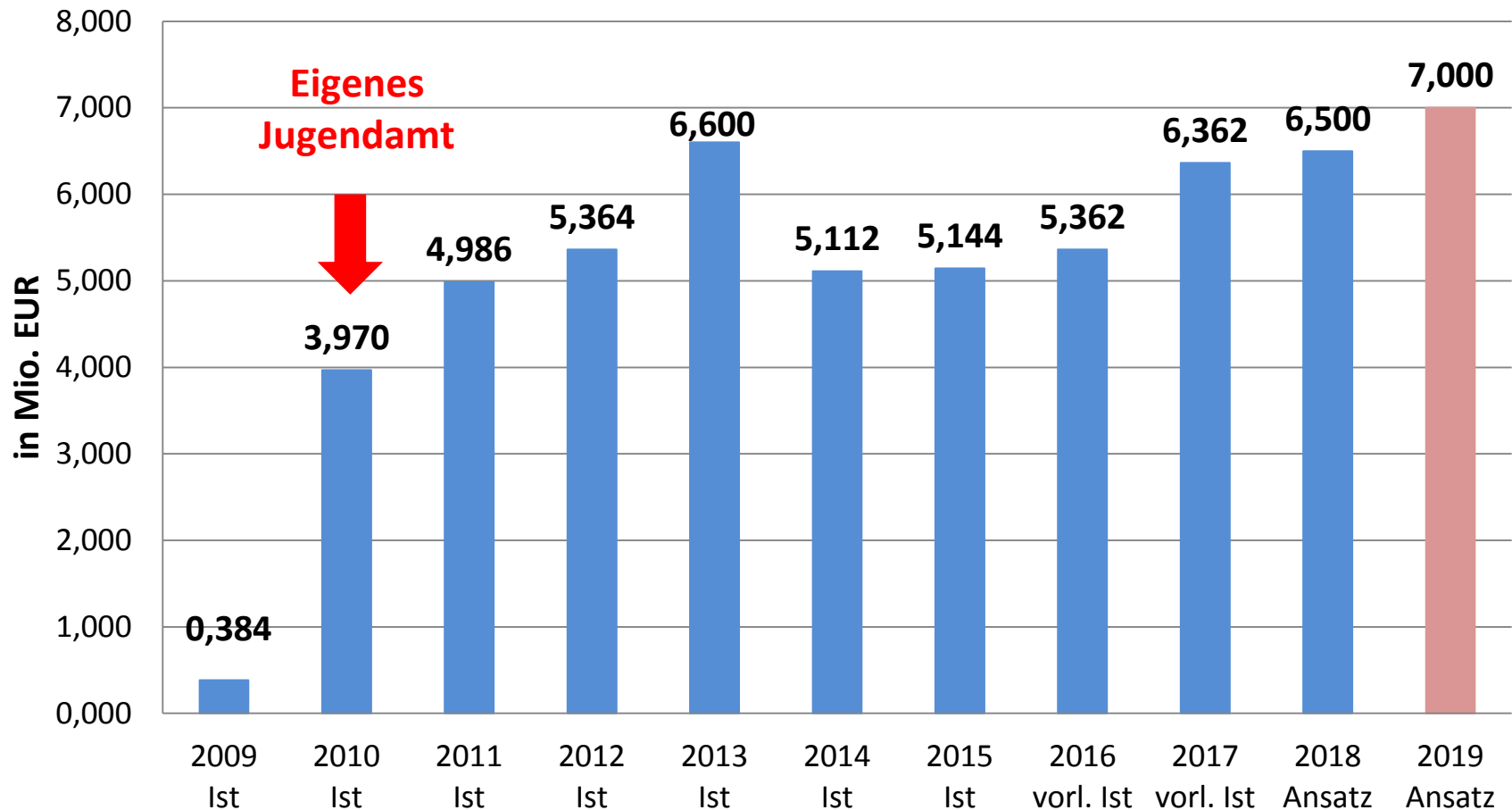
Entwicklung der Kreisumlage



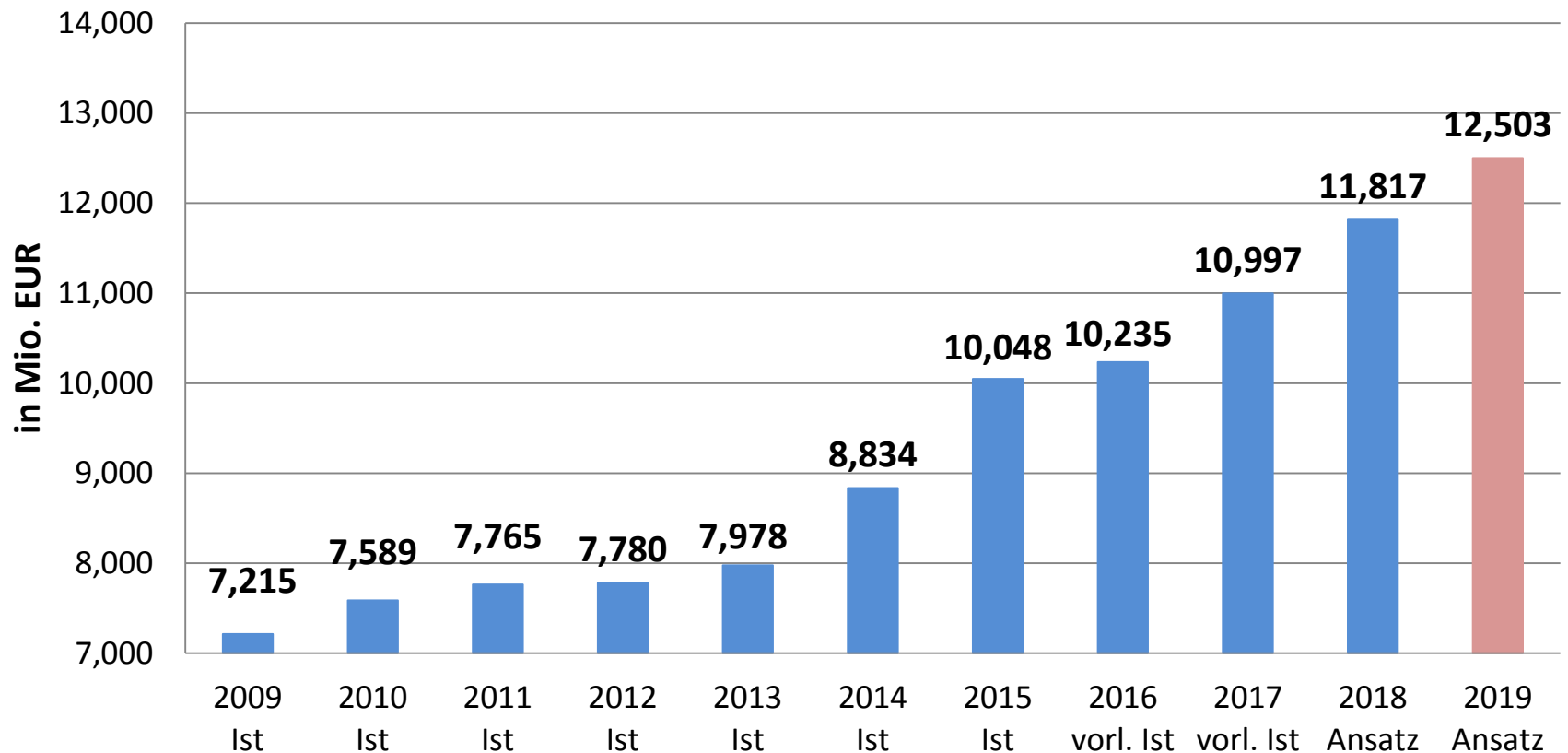
Gewerbsteuerumlage / Fonds dt. Einheit



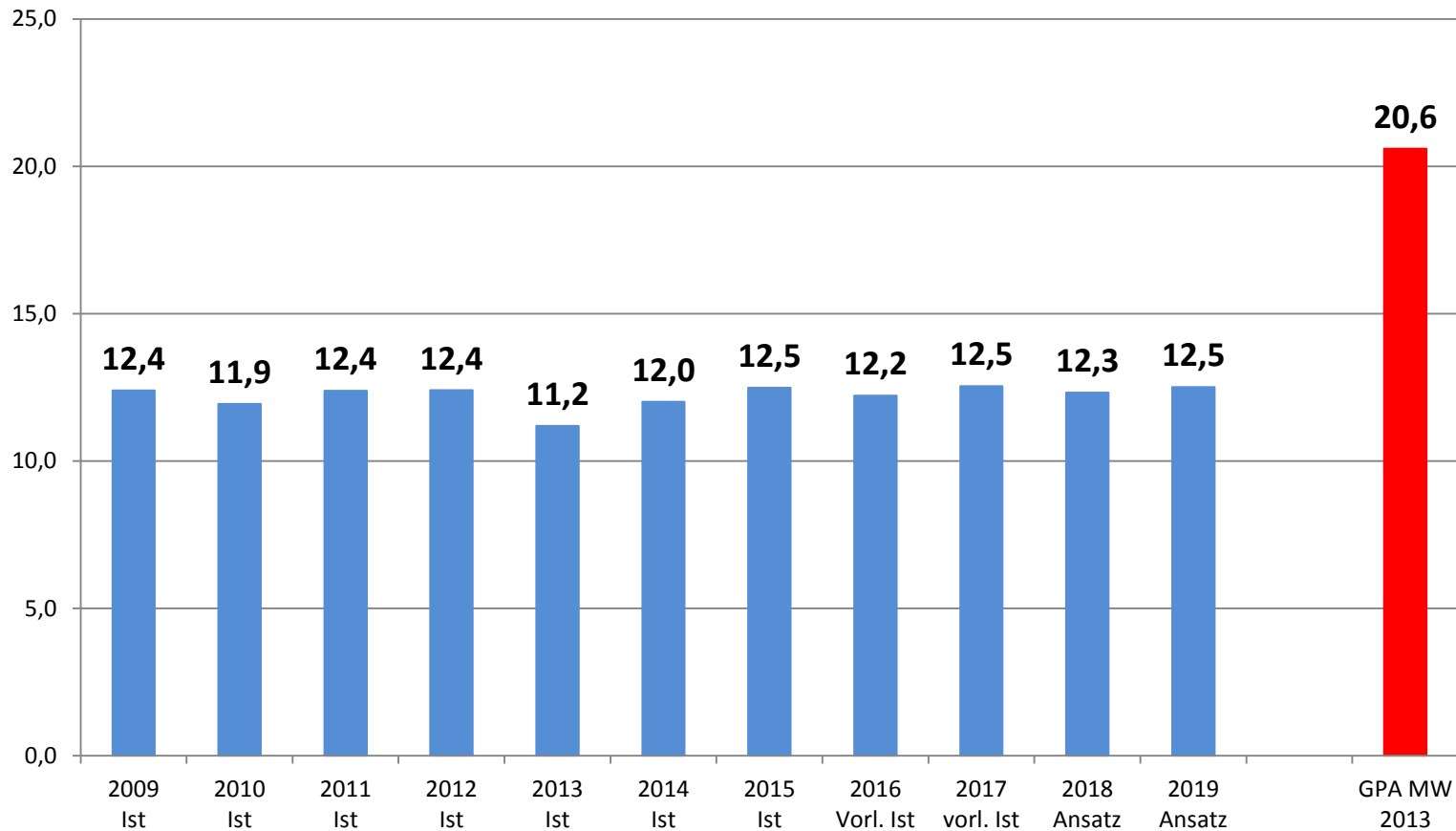
Zuschüsse an Kita-Träger



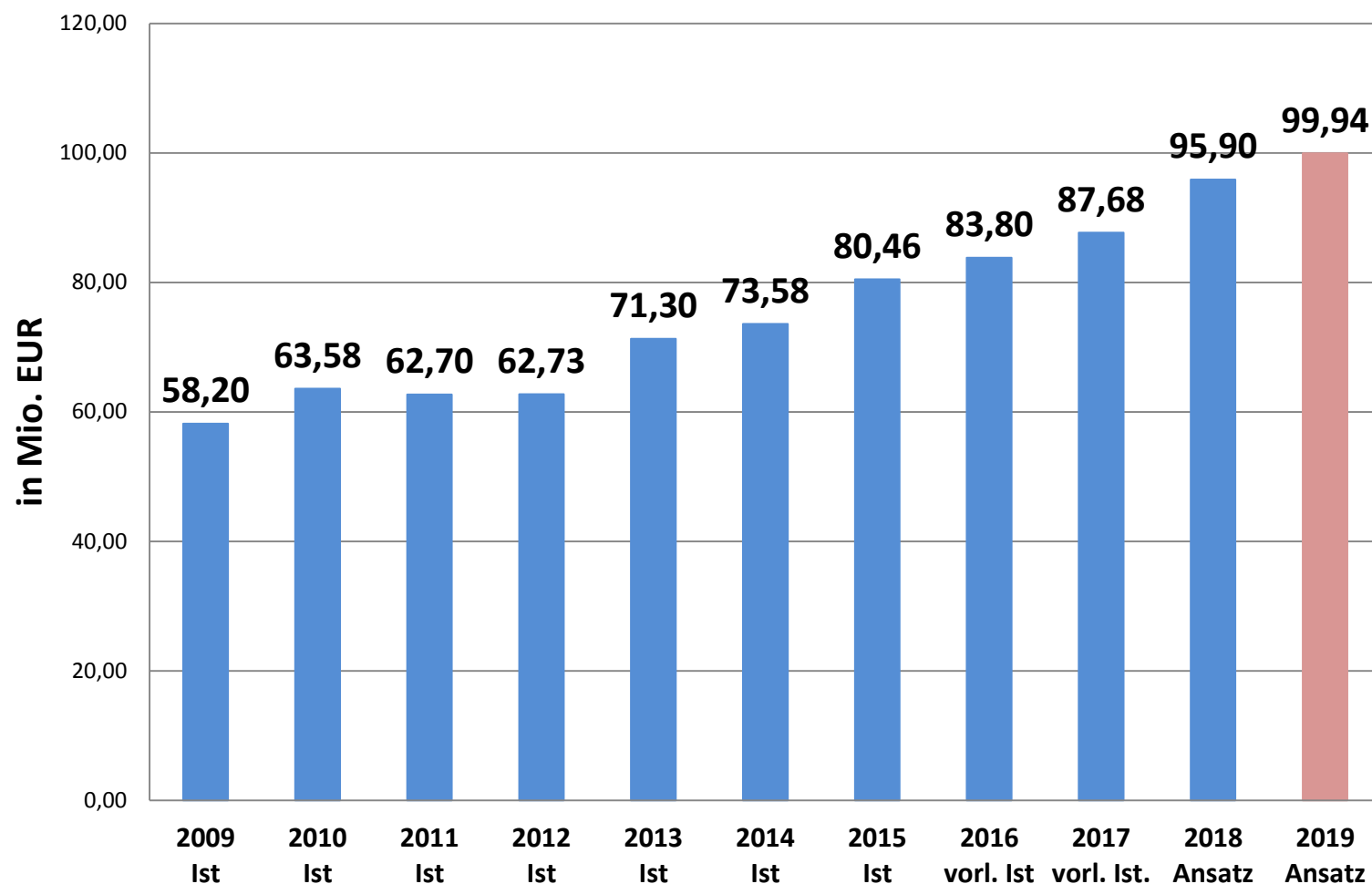
Personalaufwendungen (ohne Versorgungsaufwendungen)



Personalintensität



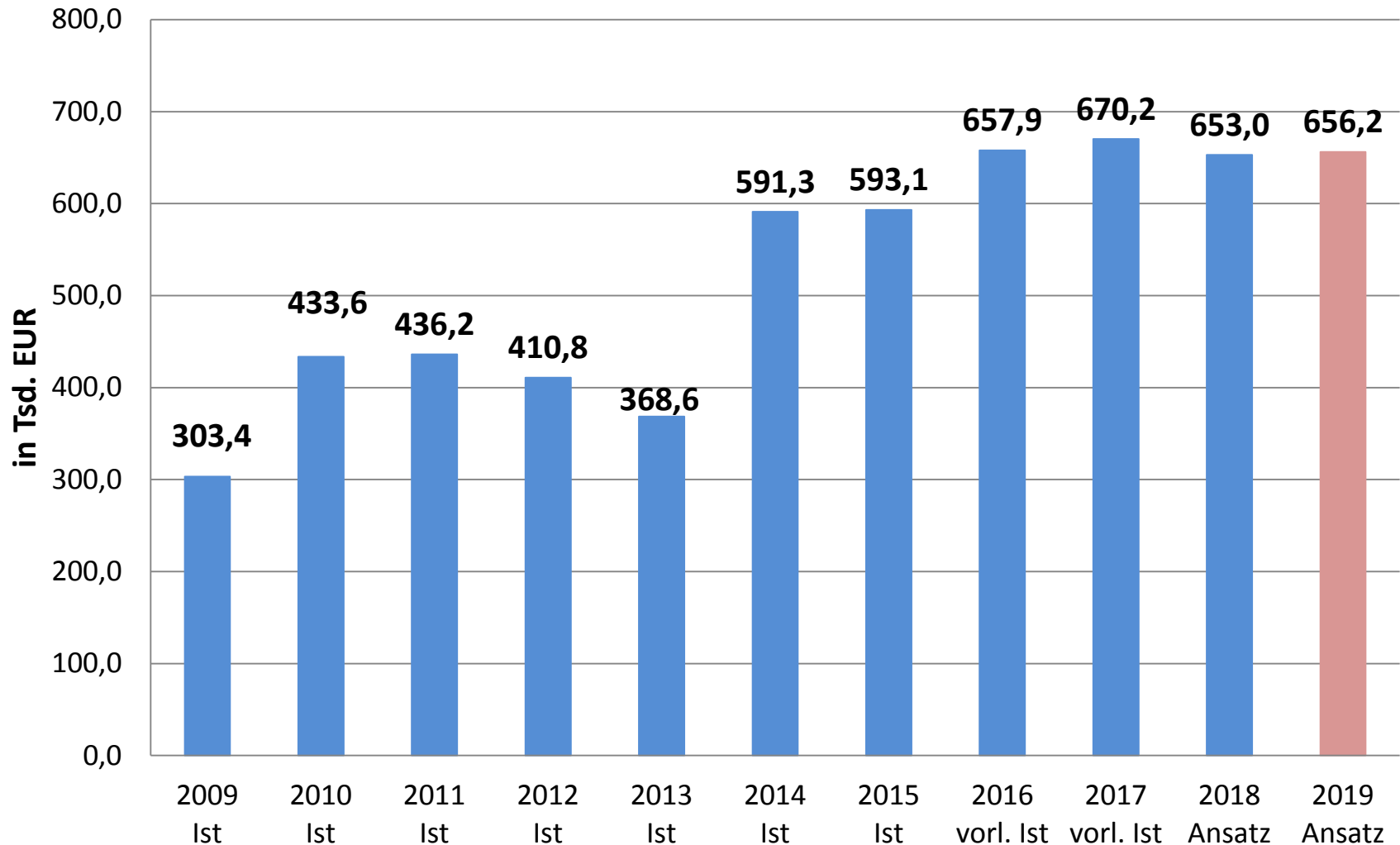
Ordentliche Aufwendungen



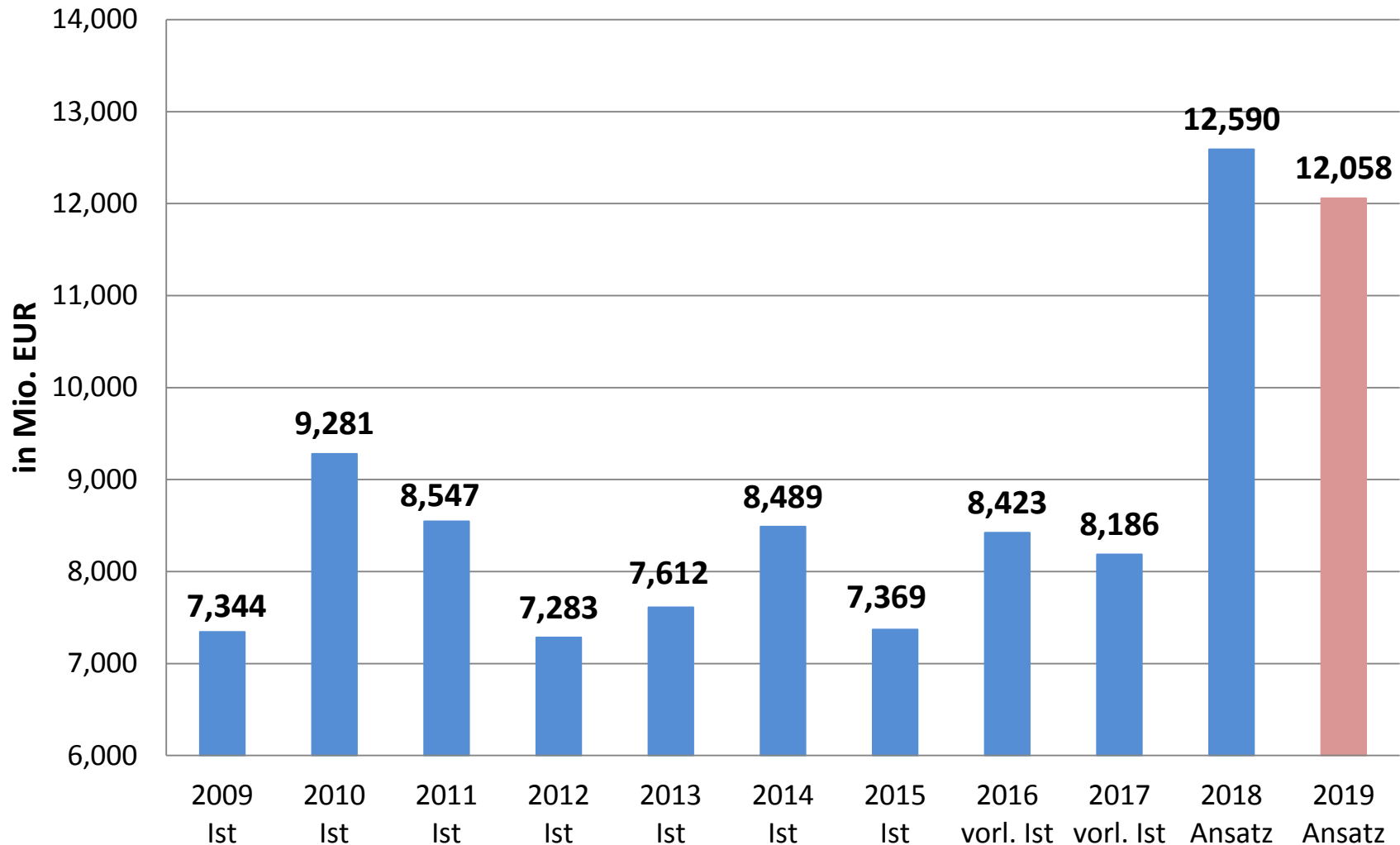
Versorgungsaufwendungen



Stadt Verl
Ein guter Grund.



Sach- und Dienstleistungen



Sach- und Dienstleistungen



Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2018	Ansatz 2019
	in EUR	in EUR
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.066.700 €	2.487.000 €
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	400 €	500 €
Erstattungen für Aufwendungen	532.180 €	563.150 €
Bewirtschaftungskosten	5.009.290 €	4.686.775 €
Unterhaltung von Fahrzeugen	182.450 €	184.100 €
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	191.800 €	168.800 €
Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	131.500 €	137.300 €
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	852.000 €	823.000 €
Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	405.660 €	410.960 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.217.850 €	2.596.550 €
	12.589.830 €	12.058.135 €

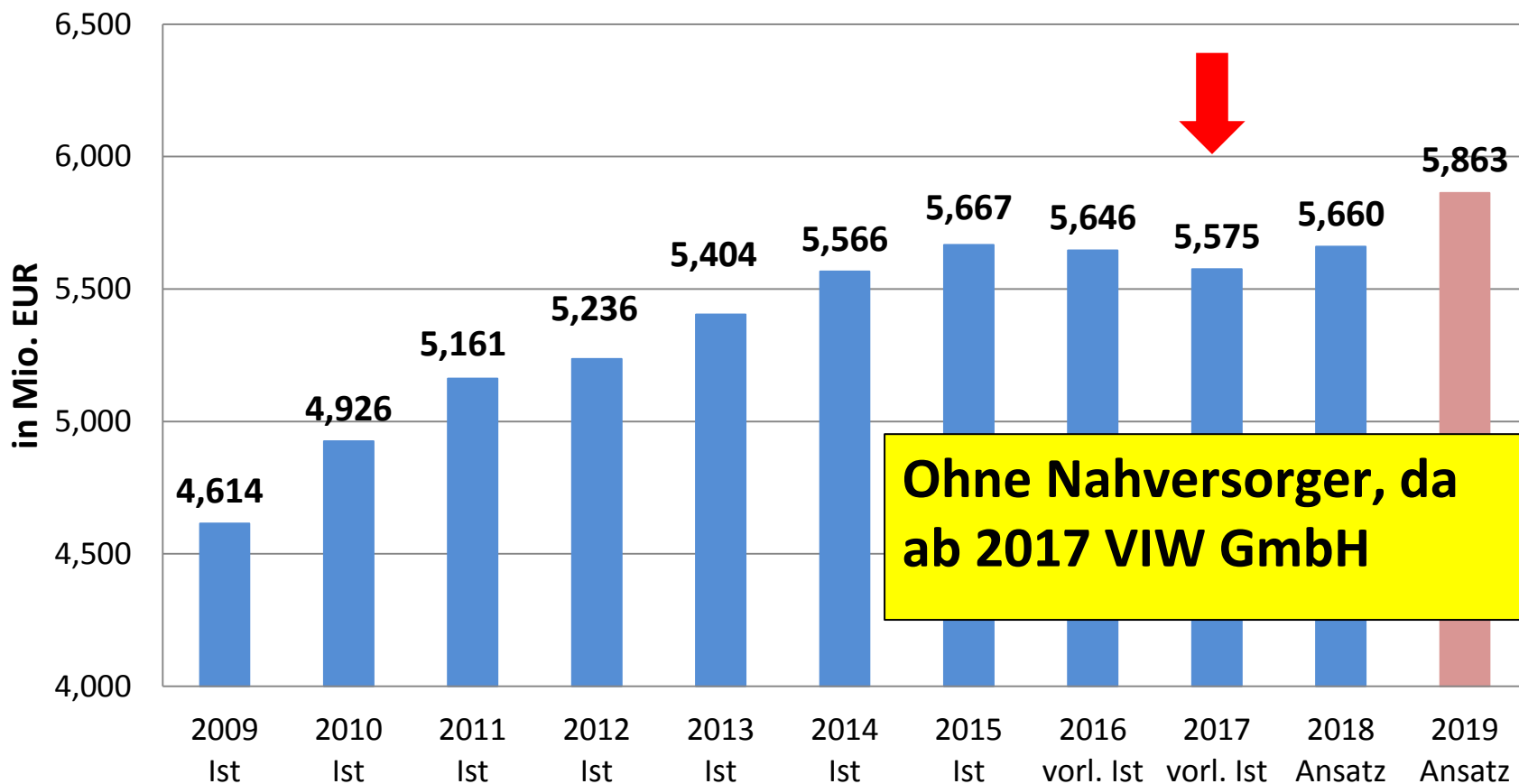
Gebäudemanagement 4,28 Mio. €

Bilanzielle Abschreibungen (AfA)



Stadt Verl
Ein guter Grund.

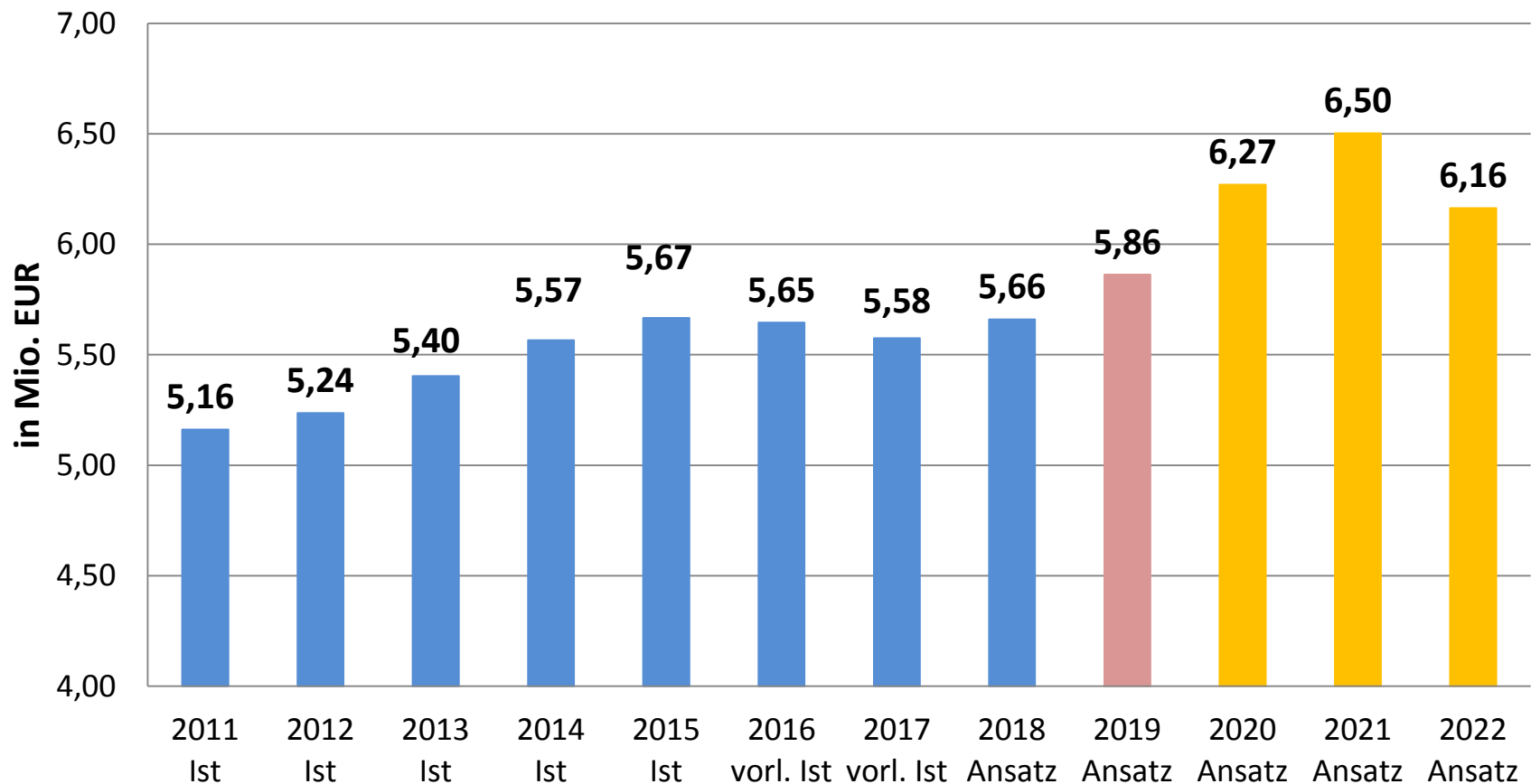
AfA auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände





Bilanzielle Abschreibungen (AfA)

AfA auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände



Sonstige ordentl. Aufwendungen



Stadt Verl
Ein guter Grund.

Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2018	Ansatz 2019
	in EUR	in EUR
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	311.930 €	361.750 €
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.142.600 €	1.123.200 €
Geschäftsaufwendungen	558.500 €	547.000 €
Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	628.500 €	656.550 €
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	- €	- €
Werteveränderungen bei Vermögensgegenständen	1.900.000 €	2.200.000 €
Besondere ordentliche Aufwendungen	- €	- €
Weitere besondere ordentliche Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	148.990 €	149.420 €
	4.690.520 €	5.037.920 €

Gesamtaufwendungen

Aufwandssarten	Ansatz 2018 in EUR	Ansatz 2019 in EUR	Anteil
Personalaufwendungen	11.817.240	12.502.910	13%
Versorgungsaufwendungen	653.000	656.180	1%
Aufwendg. f. Sach- u. Dienstleistg.	12.589.830	12.058.135	12%
Bilanzielle Abschreibungen	5.660.300	5.863.200	6%
Transferaufwendungen	60.488.834	63.823.500	64%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.690.520	5.037.920	5%
Zinsen und sonst. Finanzaufwendg.	28.200	27.675	0%
Summe aller Aufwendungen	95.927.924	99.969.520	100%

Mehr an Aufwendungen in 2019 zu 2018

4.041.596 €

Gesamtfinanzplan

Investive Einzahlungen

6.036.000 €

Investive Einzahlungen

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Ansatz 2018 in EUR	Ansatz 2019 in EUR
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.659.900	3.420.000
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.000.000	2.506.000
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	550.000	110.000
Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0
	6.209.900	6.036.000

Zuwendungen für Investitionen

Investitionspauschale Land NRW	1.443.500 €
Schul-/Bildungspauschale	830.800 €
Sportpauschale	73.700 €
Feuerschutzpauschale	63.000 €
Erschließungsbeiträge / Beiträge	110.000 €
Landeszuweisung Buswartehäuser	330.000 €
Landeszuweisung Geh-/Radweg Paderborner Str.	600.000 €

Gesamtfinanzplan

Investive Auszahlungen

39.458.800 €

Investive Auszahlungen

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Ansatz 2018 in EUR	Ansatz 2019 in EUR
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	11.220.000	7.200.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.212.500	26.342.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.648.600	4.074.800
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.959.000	1.842.000
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0
	35.040.100	39.458.800



Investitionen (Beispiele)

Bezeichnung	Ansatz 2019	VE	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Rathuserweiterung	2.500.000 €	500.000 €	500.000 €	0 €	0 €
Neubau Bau- und Wertstoffhof	5.200.000 €	1.300.000 €	1.300.000 €	0 €	0 €
DRK-Heim	1.000.000 €	1.400.000 €	1.400.000 €	0 €	0 €
Feuerwehrgerätehaus Kaunitz	3.100.000 €	500.000 €	500.000 €	0 €	0 €
Erweiterg. Gesamtschule	500.000 €	16.900.000 €	3.000.000 €	12.000.000 €	1.900.000 €
Neubau Kita Sürenheide	3.500.000 €	1.500.000 €	1.500.000 €	0 €	0 €
Sportplatzgelände Kaunitz	800.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Freizeitgelände Schmiedestrang	1.342.000 €	600.000 €	600.000 €	0 €	0 €
Erwerb von Grundstücken	7.000.000 €	0 €	7.000.000 €	7.000.000 €	7.000.000 €
Straßenausbau Daimler Straße	1.500.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Geh-/Ragweg Paderborner Str.	1.000.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €

Darlehen

Aufnahme von Darlehen für Investitionen

Gute Schulen 2020

- 331.773 €

Keine Kassenkredite in 2019 vorgesehen!

Gewährung von Darlehen für Investitionen

Darlehen für den VBV

569.000 €

Netto-Darlehensgewährung der Stadt* **275.773 €*

Finanzentwicklung

Finanzentwicklung

Entwicklung der liquiden Mittel	Vorläufiges Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
	€	€	€	€	€	€
Anfangsbestand	73.698.988	91.002.748	59.000.000	30.196.926	19.539.527	9.727.087
+/- Änderungen	17.303.760	-32.002.748	-28.803.074	-10.657.399	-9.812.440	1.921.916
= Liquide Mittel	91.002.748	59.000.000	30.196.926	19.539.527	9.727.087	11.649.003



**Entsprechend der Anlagerichtlinie
wurde ein Betrag von 40 Mio. € angelegt.**



Ausgleichsrücklage

Entwicklung der Ausgleichsrücklage	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Vorläufiges Ergebnis 2016	Vorläufiges Ergebnis 2017
		€	€	€	€
Anfangsbestand	36.594.169	51.887.697	54.693.869	57.371.648	66.316.602
+/- Änderungen	15.293.527	2.806.172	2.677.779	8.944.954	9.089.126
= Endbestand	51.887.697	54.693.869	57.371.648	66.316.602	70.237.375
Zuführung Allgem. Rücklage	0	0	0	1.825.508	18.542.160

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 198,95 Mio. € aus. Damit beträgt die Ausgleichsrücklage maximal 66,32 Mio. €.

Ab 2017 können Jahresüberschüsse nur noch in Abhängigkeit von der Höhe des Eigenkapitals der Ausgleichsrücklage zugeführt werden.

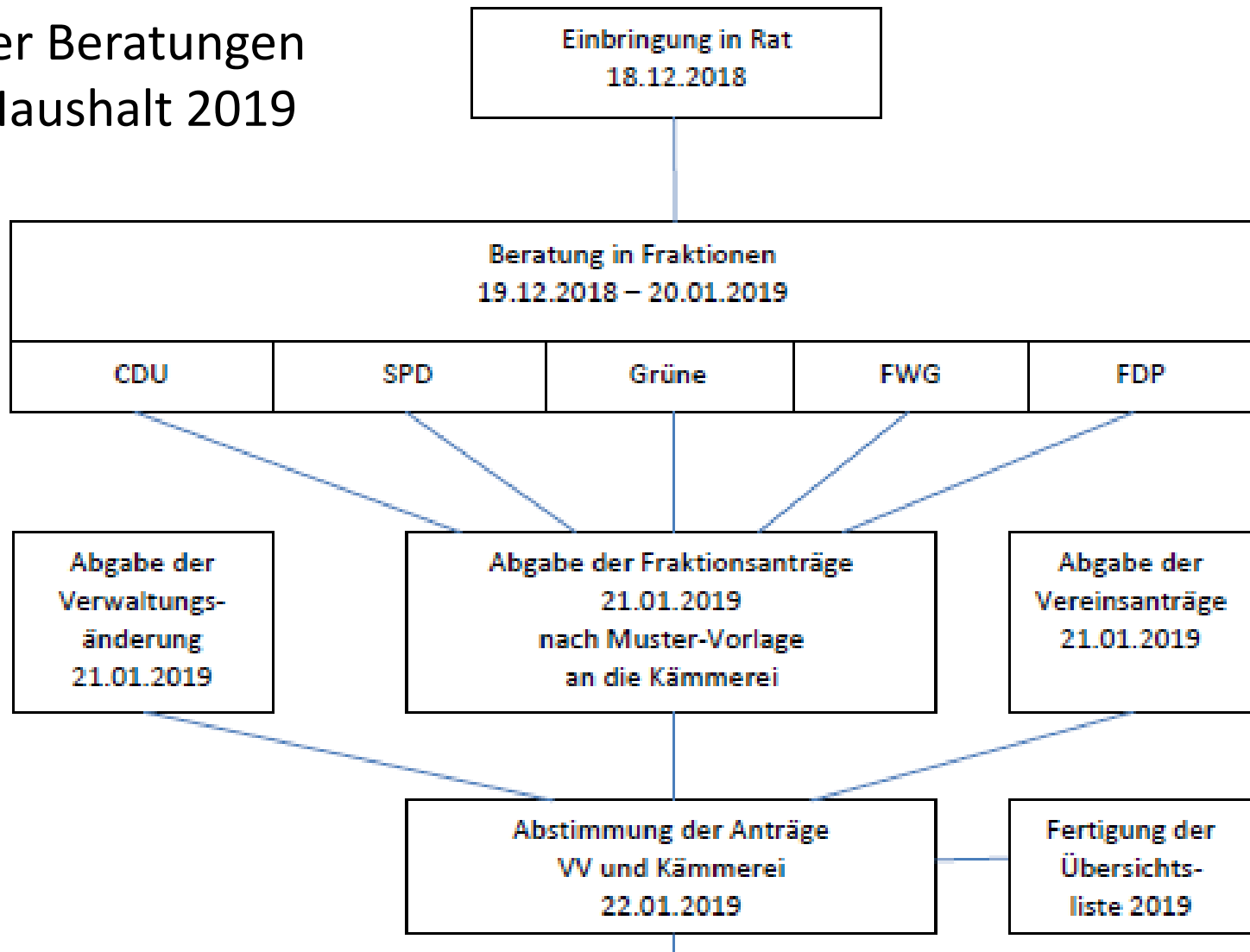
Haushaltsplan 2019

Gesamtergebnisplan in EURO		Gesamtfinanzplan in EURO	
Erträge	100.227.620	Einzahlungen	95.732.732
Aufwendungen	99.941.845	Auszahlungen	90.992.500
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	285.775	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.740.232
		<u>Investitionen</u>	
Finanzerträge	508.492	Einzahlungen	6.036.000
Finanzaufwendungen	27.675	Auszahlungen	39.458.800
Finanzergebnis	480.817	Saldo aus Investitionstätigkeit	-33.422.800
Jahresergebnis (Überschuss)	766.592	Finanzmittel-Fehlbetrag	-28.682.568
		Kreditaufnahmen	331.773
		Rückflüsse v. Ausleiher	116.721
		Gewährung von Darleh	569.000
Verpflichtungsermächtigungen	26.157.000	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-120.506

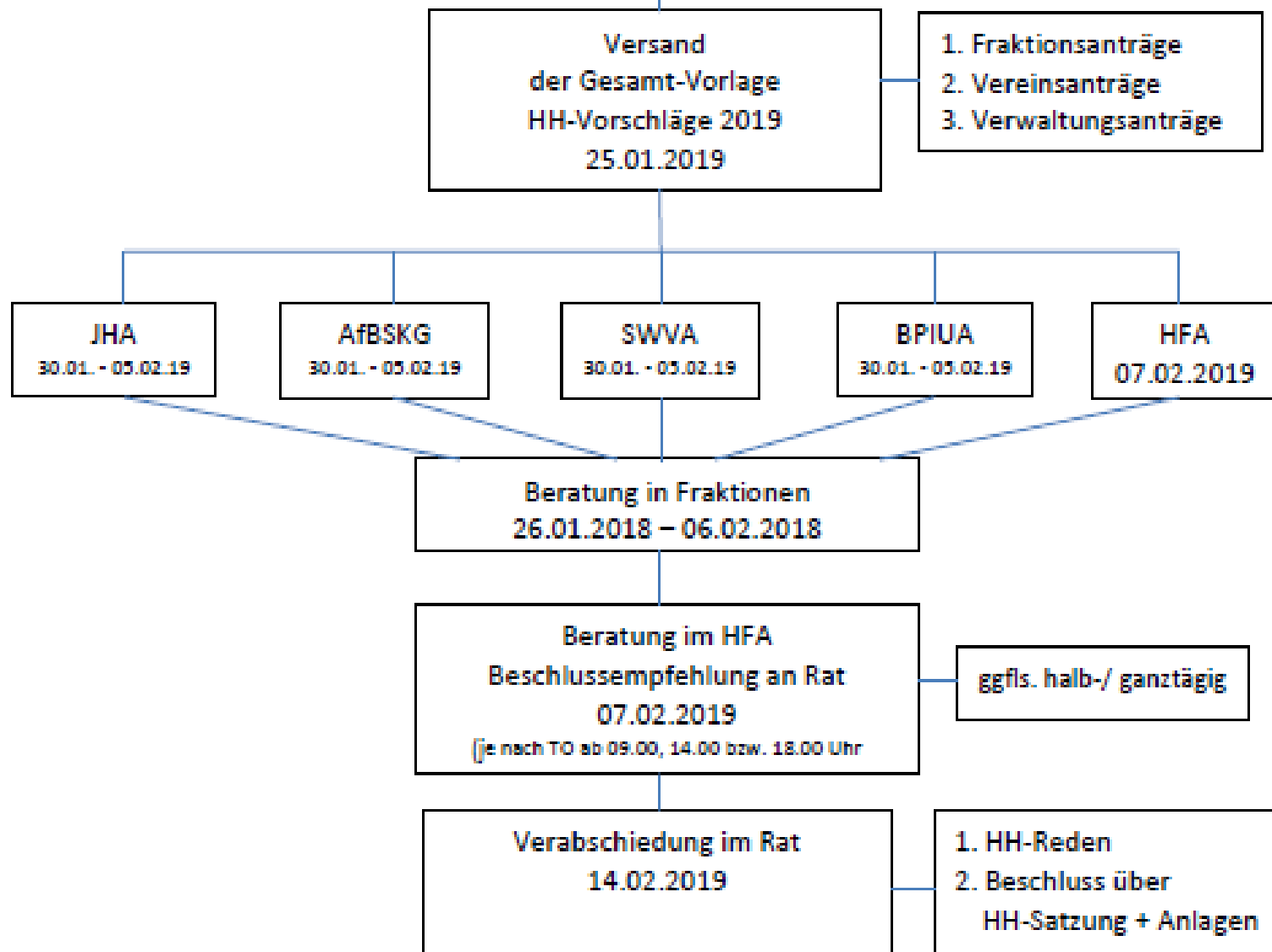
- Haushalt ist ausgeglichen und solide aufgestellt
- Gewerbesteueransatz **50,0 Mio. €**
- Kreisumlage steigt von **26,75 Mio. €** auf **31,5 Mio.€**
- Solidarumlage wurde nicht berücksichtigt
- Hohes Investitionsniveau in 2019 und Folgejahre
- Abfluss liquider Mittel **28,8 Mio. €**
- Gute Liquiditätslage mit **30,2 Mio. €** zu Ende 2019
bzw. **19,5 Mio. €** Ende 2020
- Kreditaufnahme nur für das Programm
„Gute Schulen 2020“ geplant

Haushaltsplan 2019 - Beratung

Ablauf der Beratungen für den Haushalt 2019



Haushaltsplan 2019 - Beratung



Vielen Dank

Für Ihre Aufmerksamkeit!