

Pressekonferenz 25.09.2019

**Eckdaten und Informationen
zum Haushaltsplanentwurf 2020/2021
der Stadt Dortmund**

Stadt Dortmund
Stadtkämmerei





Terminlicher Ablauf

Terminlicher Ablauf der Haushaltsplanung 2020/2021

- | | |
|--------------|---|
| 26.09.2019 | Einbringung des Haushaltsplanentwurfes 2020/2021 in den Rat |
| anschließend | Beratungsprozess in den Bezirksvertretungen und Fachausschüssen |
| mit | abschließender Beratung im Ausschuss für Finanzen, Beteiligungen und Liegenschaften |
| 12.12.2019 | Beschluss des Rates |



Planungsprozess

Besonderheiten im diesjährigen Planungsprozess

- „Doppelhaushalt“ für zwei Haushaltsjahre
(gem. § 78 Abs. 3 GO NRW)
 - Auswirkung: auch das 2. Haushaltsjahr muss mit größter Sorgfalt und Planungsqualität betrachtet werden, da keine Nachsteuerung möglich ist
 - Insgesamt ist der Finanzplanungszeitraum ein Jahr länger



Planungsprozess

Besonderheiten im diesjährigen Planungsprozess

- **Veränderte gesetzliche Rahmenbedingungen durch das 2. NKF Weiterentwicklungsgesetz**
 - zum 01.01.2019 Änderungen GO NRW und Einführung KomHVO (ersetzt alte GemHVO)
 - Insbesondere neue/ erweiterte Informationspflichten im Haushaltsplan
 - Änderung von Bewirtschaftungsvorgaben, die auch Auswirkungen auf die Planung haben
 - z. B. Änderung Wertgrenze GVG



Eckdaten zum Haushaltsplanentwurf 2020/2021

Gesamtergebnisplan

Haushaltsplanentwurf 2020/2021		2020 in €	2021 in €
Erträge	ordentliche Erträge	2.581.099.562	2.666.553.316
	Finanzerträge	50.633.199	50.380.177
	Gesamterträge	2.631.732.761	2.716.933.493
Aufwendungen	ordentliche Aufwendungen	2.642.054.379	2.716.100.830
	Finanzaufwendungen	37.670.856	46.750.656
	Gesamtaufwendungen	2.679.725.235	2.762.851.486
Jahresergebnis		-47.992.474	-45.917.993



Eckdaten zum Haushaltsplanentwurf 2020/2021

Gesamtfinanzplan

Haushaltsplanentwurf 2020/2021		2020 in €	2021 in €
Einzahlungen	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.568.949.790	2.651.657.837
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	105.106.779	97.531.305
	Gesamteinzahlungen	2.674.056.569	2.749.189.142
Auszahlungen	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.652.048.401	2.735.111.765
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	268.435.550	272.749.048
	Gesamtauszahlungen	2.920.483.951	3.007.860.813
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-83.098.611	-83.453.928
Saldo aus Investitionstätigkeit		-163.328.770	-175.217.743



Eckdaten zum Haushaltsplanentwurf 2020/2021

Veränderung Jahresfehlbedarf/-überschuss

Veranschlagung (in Mio. €)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Haushalt 2019	-35,2	-28,9	11,0	19,9		
Veränderungen		-19,1	-56,9	-85,3		
Planung aktuell		-48,0	-45,9	-65,4	-56,4	-31,3



Eckdaten zum Haushaltsplanentwurf 2020/2021

Entwicklung der allgemeinen Rücklage und Berechnung der „5%-Grenze“ nach § 76 GO

in Euro	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Jahresfehlbedarf/ -überschuss * vorläufiger Jahresfehlbetrag	20,3	-35,2	-48,0	-45,9	-65,4	-56,4	-31,3
Bestand der allgemeinen Rücklage**	1.553,2	1.559,7	1.544,8	1.496,8	1.450,9	1.385,5	1.329,1
5% der allgemeinen Rücklage	77,7	78,0	77,2	74,8	72,5	69,3	66,5
Bestand der allgemeinen Ausgleichsrücklage	0,0	20,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Unter (-) / über (+) der 5% Grenze	-98,0	-42,8	-29,2	-28,9	-7,1	-12,8	-35,2

** bezogen auf den Wert der (vorläufigen) Schlussbilanz des Vorjahres



Wesentliche Veränderungen zum Haushaltsplan 2019

■ Allgemeine Finanzwirtschaft:

- Verschlechterung im Bereich Steuern aufgrund Konjunktur
- Berücksichtigung Steuerschätzung Mai und Orientierungsdaten des Landes NRW

Steuern (in Mio. €)	2020	2021	2022	2023	2024
Veränderungen	-23,6	-27,6	-28,0		
Planung aktuell	870,3	897,6	926,0	954,9	984,9

- Deutliche Verschlechterungen insb. im Bereich der Gewerbesteuer

Gewerbesteuer brutto (in Mio. €)	2020	2021	2022	2023	2024
Veränderungen	-12,8	-11,8	-11,8		
Planung aktuell	371,7	385,8	396,6	407,4	418,4



Wesentliche Veränderungen zum Haushaltsplan 2019

■ Allgemeine Finanzwirtschaft:

- Veränderungen im Bereich Schlüsselzuweisungen
- Anwendung 1. Arbeitskreisrechnung GFG 2020 u. Orientierungsdaten des Landes NRW

Schlüsselzuweisungen (in Mio. €)	2020	2021	2022	2023	2024
Veränderungen	1,5	-3,8	-7,6		
Planung aktuell	680,4	727,4	752,8	783,7	815,8

- Entlastung im Bereich der Zinsaufwendungen für Investitions- u. Liquiditätskredite:

Zinsen (in Mio. €)	2020	2021	2022	2023	2024
Veränderungen	19,4	22,4	30,1		
Planung aktuell	36,4	45,5	54,3	54,3	54,3



Wesentliche Veränderungen zum Haushaltsplan 2019

■ Allgemeine Finanzwirtschaft:

- Steigerung der Umlagezahlung an den Landschaftsverband Westfalen-Lippe (LWL)

LWL Umlage (in Mio. €)	2020	2021	2022	2023	2024
Veränderungen	-6,8	-11,8	-10,6		
Planung aktuell	214,6	226,7	233,5	240,5	247,7



Wesentliche Veränderungen zum Haushaltsplan 2019

■ Personal

• Nachsteuerung Personalaufwandsbudget

steuerbarer Personal- aufwand (in Mio. €)	2020	2021	2022	2023	2024
Veränderungen	-5,6	-16,1	-20,2		
Planung aktuell	451,7	473,3	486,4	498,6	510,4

• Mehraufwand Pensionsrückstellungen

Zuführung Pensionsrückstellungen (in Mio. €)	2020	2021	2022	2023	2024
Veränderungen	-3,6	-9,0	-9,1		
Planung aktuell	130,7	122,1	123,0		

Kalkulationsgrundlage:

Tarifsteigerung: 2,4 % p.a.

Besoldungssteigerung: 3,2 % in 2020, ab 2021: 2,4 % p.a.

Veränderungen: (+) Verbesserung, (-) Verschlechterung



Wesentliche Veränderungen zum Haushaltsplan 2019

■ Jugend

- Mehraufwendungen durch Novellierung Kinderbildungsgesetz (KiBiz)

(in Mio. €)	2020	2021	2022	2023	2024
Veränderungen	-5,9	-14,5	-15,4		

Hinweis: führt teilweise zu Entlastungen im Eigenbetrieb FABIDO

- Mehraufwendungen im Bereich Hilfen zur Erziehung

(in Mio. €)	2020	2021	2022	2023	2024
Veränderungen	-9,9	-10,0	-8,0		

Ursachen: steigende Kosten und steigende Fallzahlen in den kostenintensiven Hilfen

Weitere Veränderungen im Jugendbereich:

- Projekte im Rahmen der Kommunalen Arbeitsmarktstrategie
- (geplante) Inbetriebnahme von 27 neuen/ erweiterten Kitas in 2019/2020
→ ein weiterer Ausbau des Platzangebots ist avisiert (aufgrund des steigenden Bedarfes)



Wesentliche Veränderungen zum Haushaltsplan 2019

■ Soziales

- Verbesserungen im Bereich Eingliederungshilfen

(in Mio. €)	2020	2021	2022	2023	2024
Veränderungen	3,2	3,8	3,8		

Ursachen: Anpassungen an die aktuelle Fallzahlen- u. Kostenentwicklung,

Auswirkungen des (AG-) Bundesteilhabegesetzes (BTHG): Zuständigkeitswechsel von der Stadt Dortmund zum LWL

- Verschlechterungen im Bereich Hilfen zum Lebensunterhalt

(in Mio. €)	2020	2021	2022	2023	2024
Veränderungen	-1,6	-1,7	1,9		

Ursachen: Auswirkungen des (AG-) Bundesteilhabegesetzes: Zuständigkeitswechsel vom LWL zur Stadt Dortmund



Wesentliche Veränderungen zum Haushaltsplan 2019

■ Soziales

- Verschlechterungen im Bereich Hilfen bei stationärer Pflege

(in Mio. €)	2020	2021	2022	2023	2024
Veränderungen	-1,9	-3,6	-5,5		

Ursachen: Anpassungen an die aktuelle Fallzahlen- u. Kostenentwicklung, Novellierung des „Alten- und Pflegegesetzes“ (APG)

- Verbesserungen im Bereich Unterbringung

(in Mio. €)	2020	2021	2022	2023	2024
Veränderungen	2,4	3,1	3,1		

Ursachen: Anpassungen an die aktuelle Fallzahlen- u. Kostenentwicklung, höhere Auslastungsquote

- Weitere Verbesserungen durch Neukalkulationen und Anpassungen an die aktuelle Fallzahlen- u. Kostenentwicklung u. a. im Bereich Hilfen zur ambulanten Pflege



Wesentliche Veränderungen zum Haushaltsplan 2019

■ Soziales

- Verbesserungen im Bereich Grundsicherung für Arbeitssuchende (Jobcenter)

(in Mio. €)	2020	2021	2022	2023	2024
Veränderungen	21,4	22,4	7,6		

Ursachen: Anpassungen an die aktuelle Fallzahlen- u. Kostenentwicklung,

Weiterführung der 100%igen Bundesbeteiligung an den flüchtlingsinduzierten Kosten der Unterkunft (KdU) bislang nur für 2020 und 2021



Wesentliche Haushaltspositionen – Bereich Flüchtlinge

Flüchtlinge – Veranschlagung 2020/ 2021

Versorgung und Unterbringung von Flüchtlingen

Sachaufwendungen

Transferaufwand AsylbLG,
Betreuung (Betreiberverträge etc.),
Bereitstellung, Ausstattung und Instandhaltung
von Unterkünften,
Abschreibungen

Erträge

FlüAG-Pauschale,
u.a.

Forderungen der Kommunen gegenüber dem Land

- kein weiterer Aufschub der Anpassung der Kopfpauschale rückwirkend ab dem 01.01.18
- vollumfängliche Kostenerstattung ohne zeitliche Befristung
- Zahlung der Kopfpauschale für alle derzeitigen Leistungsempfänger*innen nach AsylbLG
- Verwendung der Integrationspauschale ausschließlich für integrative Maßnahmen



Wesentliche Veränderungen zum Haushaltsplan 2019

■ Planen, Bauen

- Mehraufwendungen Städt. Immobilienwirtschaft

Städt. Immobilienwirtschaft (in Mio. €)	2020	2021	2022	2023	2024
Veränderungen	-3,2	-4,2	-3,3		

Ursachen: u. a. Kostensteigerung Strom/Gas/Wasser, Mehraufwendungen für Mieten

- Mehraufwendungen Tiefbauamt

(in Mio. €)	2020	2021	2022	2023	2024
Veränderungen	-2,6	-2,6	-2,6		

Ursachen: Ausweitung Deckensanierungsprogramm u. a.

- Novellierung der Grundsätze für Möbelbeschaffung zur Gesundheitsförderung der Mitarbeiter*innen, z. B. höhenverstellbare Schreibtische als Standard

(in Mio. €)	2020	2021	2022	2023	2024
Veränderungen	-1,5	-1,5	-1,5		



Wesentliche Veränderungen zum Haushaltsplan 2019

■ Eigenbetriebe

- Zuschussreduzierung FABIDO, insb. aufgrund der KiBiz Novellierung

FABIDO (in Mio. €)	2020	2021	2022	2023	2024
Veränderungen	2,3	7,3	6,9		

- Verbesserung Stadtentwässerung, u.a. durch Anpassungen der Umsatzerlöse sowie Zinsaufwendungen für das Trägerdarlehen

Stadtentwässerung (in Mio. €)	2020	2021	2022	2023	2024
Veränderungen	3,8	3,8	3,8		

Hinweis: korrespondierende Mehraufwendungen in der allgemeinen Finanzwirtschaft

- Sonstige Eigenbetriebe: Kulturbetriebe, Theater, SFB u. Friedhöfe:

(in Mio. €)	2020	2021	2022	2023	2024
Veränderungen	-11,2	-13,3	-15,9		

Zuschusserhöhungen, u.a. aufgrund Tarif- und Besoldungsanpassungen, notwendige Einstellungen



Wesentliche Haushaltspositionen - Memorandum

Fortwirkung Zukunftspakt Memorandum

kumulierte Fortwirkung der Memorandumsmaßnahmen:

Veranschlagung (in Mio. €)

	2020	2021	2022	2023	2024
Memorandum	66,2	57,1	57,1	57,1	57,1



Strategie zur Haushaltsplanung 2020/2021

**Der Haushaltsplanentwurf 2020/2021
ist genehmigungsfähig!**



Ausblick - Ergebnisplanung

Mögliche weitere Veränderungen zum endgültigen Haushaltsplan

- Aktualisierung bei neuen Erkenntnissen der Verwaltung
 - Gewerbesteuerentwicklung (Risiko)
 - ausstehende Anschlussregelungen Bundesrecht
- Veränderungen aus politischen Anträgen/ Beschlüssen im Rahmen des Beratungsprozesses



Investitionstätigkeit

Saldo aus Investitionstätigkeit

Haushaltsplanentwurf 2020/2021	2020 in €	2021 in €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	105.106.779	97.531.305
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	268.435.550	272.749.048
Saldo aus Investitionstätigkeit	-163.328.770	-175.217.743



Investive Veränderungen zum Haushaltsplan 2019

Veränderungen des Saldos aus Investitionstätigkeit

Veranschlagung (in Mio. €)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Haushalt 2019	-157,7	-170,2	-138,6	-112,5		
Veränderungen		6,9	-36,6	-110,9		
Planung aktuell		-163,3	-175,2	-223,4	-249,6	-210,4



Investitionstätigkeit

Bedeutende Einzelmaßnahmen 2020 ff.

Maßnahmen mit hohem Investitionsvolumen

<i>investiver Haushaltsansatz in Mio. Euro (Auszahlungen)</i>	2020	2021	2022-2024
Blockbeschaffung von Drehleitern für die Feuerwehr	6,70	0,00	0,00
Jahresförderprogramm Hörde-Zentrum II	5,91	3,54	2,86
Entwicklung des Standortes Burgholzstraße 150	5,50	2,60	22,20
DigitalPakt Schule	4,80	4,80	14,40
Neubau Sporthalle Leibnitz Gymnasium	4,42	0,26	0,28
Sanierung City (Innenstadt)	3,73	3,90	8,86
Umbau Stadtbahn Hauptbahnhof	3,70	0,62	0,00
Sanierung Bürogebäude Luisenstraße	3,16	7,00	2,51



Investitionstätigkeit

Investitionsvolumen (Auszahlungen in Mio. Euro)

	<u>2020</u>	<u>2021</u>
■ Hochbau:	101,3	116,4
→ Schulen	50,8	50,8
→ Sport-/Turn- u. Gymnastikhallen	25,1	24,5
→ Stadterneuerungsmaßnahmen	8,7	14,2
→ Kindertageseinrichtungen	4,7	6,2
→ Sonstiges	12,0	20,7



Investitionstätigkeit

Investitionsvolumen (Auszahlungen in Mio. Euro)

	<u>2020</u>	<u>2021</u>
■ Tiefbau:	50,0	50,2
■ Zuschüsse an Eigenbetriebe/ Beteiligungen	26,5	26,7
→ Sport- und Freizeitbetriebe	16,8	9,9
→ Westfalenfallen	4,0	9,0
→ Theater	3,4	2,4
→ Kulturbetriebe	2,3	5,4



Investitionstätigkeit

Förderprogramme

- **Kommunalinvestitionsförderungsgesetz Kapitel I**
 - 75,9 Mio. Euro Förderung
 - Förderzeitraum 2015-2020 (Abrechnung bis 2021)

- **Kommunalinvestitionsförderungsgesetz Kapitel II**
 - 63 Mio. Euro Förderung
 - Förderzeitraum 2017-2022 (Abrechnung bis 2023)

- **Gute Schule 2020**
 - 94 Mio. Euro Förderung
 - Förderzeitraum 2017-2020



Investitionstätigkeit

Investitionsvolumen Förderprogramme 2020

- **Kommunalinvestitionsförderungsgesetz I und II**

2020: 38,7 Mio. Euro

2021: 19,8 Mio. Euro

2022 - 2024: 5,6 Mio. Euro

- **Gute Schule 2020**

2020: 23,0 Mio. Euro

2021: 21,3 Mio. Euro

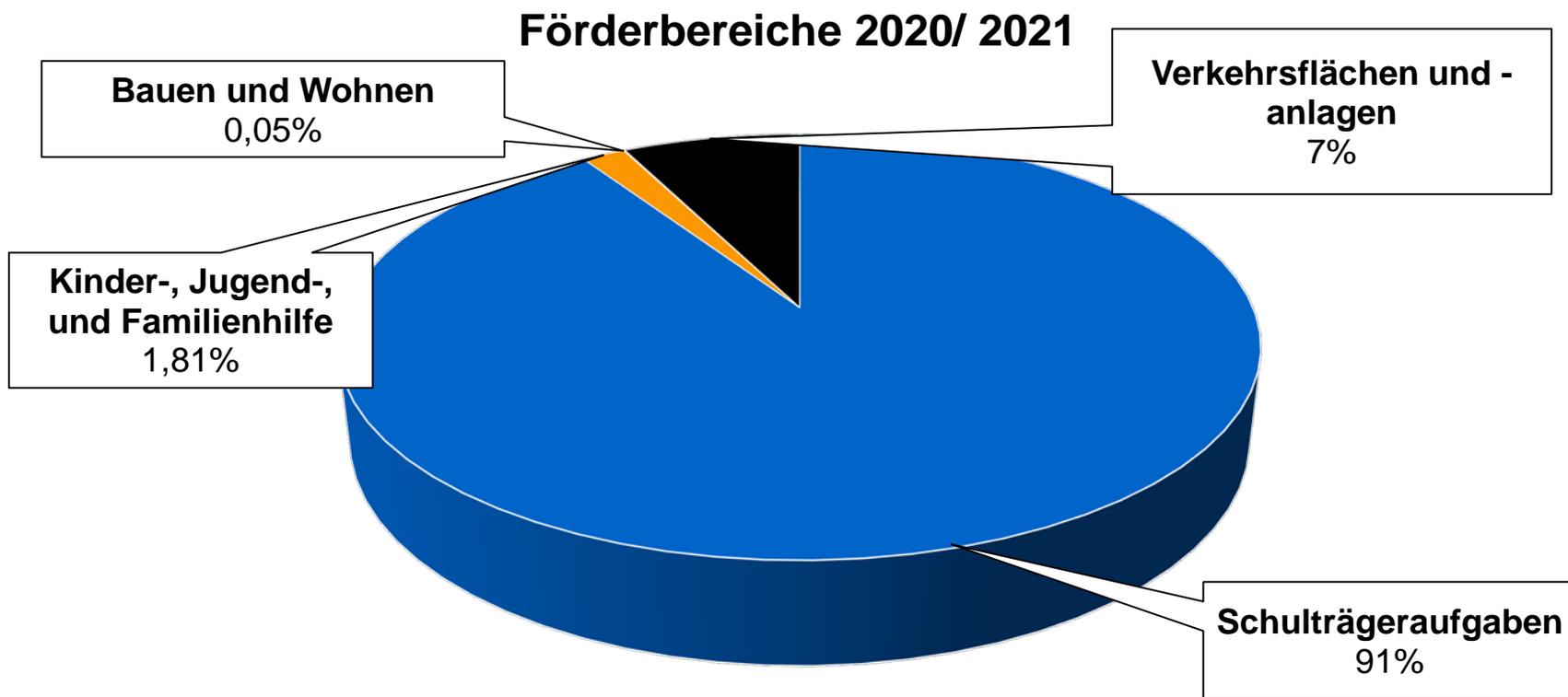
2022 – 2024: 19,5 Mio. Euro

- zusätzlich werden auch konsumtive Maßnahmen gefördert



Investitionstätigkeit

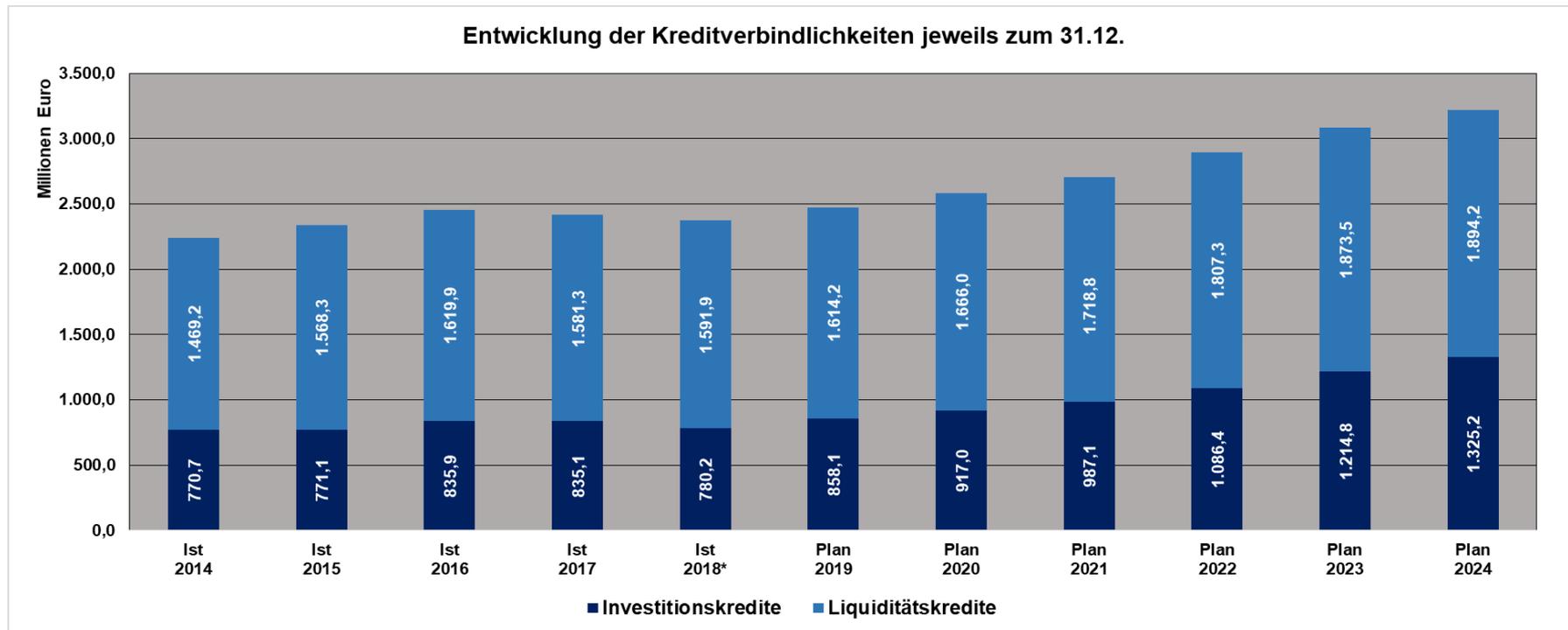
Schwerpunkte Kommunalinvestitionsförderungsgesetz Kapitel I und II





Entwicklung Kreditbestand

Entwicklung Kreditverbindlichkeiten (jeweils zum 31.12)



*auf Basis des Jahresabschlussentwurfes 2018



Wirkungsmonitor – Inhalt und Aufbau

➤ Zielsystem

- 7 Zielfelder
- mit jeweils 3 strategischen Zielen

➤ Kennzahlen

- Kennzahlen zu den strategischen Zielen
- Istwerte der letzten 5 Jahre

➤ Maßnahmen

- Maßnahmen zur Zielerreichung
- Zuordnung Maßnahme zur beeinflussenden Kennzahl

➤ Bürgerbefragung

- die Durchschnittsnoten zu den Themenbereichen
- Durchschnittsnoten aufgegliedert nach Stadtbezirken

➤ Interkommunale Vergleiche (IKV), z.B.:

- Betreuungsquote (Ü3 / U3)
- Arbeitslosenquote etc.



Wirkungsmonitor – Ziele und Nutzen

- Für die politische Steuerung steht in einem einzigen Papier eine Fülle hochverdichteter, strategischer Steuerungsinformationen zur Verfügung
- Die Informationen orientieren sich an dem vom Rat beschlossenen Zielsystem
- Der Wirkungsmonitor 2018 geht zeitgleich mit dem Haushaltsplanentwurf in die politische Beratung
- Der Wirkungsmonitor soll im Haushaltsberatungsprozess unterstützen



Vielen Dank
für
Ihre Aufmerksamkeit!