



Haushalt 2010

Präsentation der Verwaltung
zur
12. Sitzung des Finanzausschusses

Bad Bentheim, 15.02.2010

Haushalt 2010 – Vorbemerkungen

- **2009** als Jahr der **Haushaltskrise**, (Re-) Aktionen:
 - Niederschlagswassergebühr/-netzübertragung
 - Haushaltssperre
 - Budgetkürzungen bei Schulen und Feuerwehren
 - Streichung von Maßnahmen
 - Ankündigung: Kürzung bei freiwilligen Leistungen
 - Erhöhung der Elternbeiträge für den Kita-Besuch
- **2010** als Jahr der **Konsolidierung**, Vorschläge:
 - nach Möglichkeit keine neue Kreditaufnahme
 - Zurückführung des Kassenkredites
 - Vorbereitung Haushalt entlastender Investitionen
 - weitere Einnahmeerhöhungen
 - weitere Ausgabenkürzungen

Haushalt 2010 – Vorschläge

- → Vorbereitung strukturell entlastender Investitionen:
 - Projektsteuerung Schulneubau
 - Maßnahmenplanung Denkmalschutz
 - Maßnahmenplanung Dorferneuerung
- → weitere Einnahmeerhöhungen:
 - Gewerbesteuer, nicht: Grundsteuer
 - Hundesteuer
 - Vergnügungssteuer (Neufassung Satzungsrecht)
- → weitere Ausgabenkürzungen:
 - 20 % Einsparziel bei Schul- und Feuerwehrbudgets
 - 20 % Kürzung bei disponiblen freiwilligen Leistungen
 - Streichung der Globalmittel
 - Kündigung von Mitgliedschaften
 - Streichung von Zuschüssen
 - Verminderung Zuschussbedarfe wirt. Betriebe
 - Senkung der Personalkosten

Haushalt 2010 – Personalkosten

- → **Bad Bentheim im Bertelsmann-Vergleich 2007**
 - Personalausgaben Kernhaushalt: 194,4 €/Einwohner, zum Vergleich:
 - Emlichheim: 261,9 €
 - Neuenhaus: 198,4 €
 - Schüttorf: 244,1 €
 - Wietmarschen: 134,4 €

- → **Personalkosten abzüglich Erstattungen, Vergleich 2005 – 2010:**
 - Nachtrag 2005: 2.972.750 €
 - Bäder: ./ 96.400 €
 - Ansatz 2010: 3.559.090 €
 - Brutto-Steigerung: 682.740 €
 - Tarifsteigerungen: ./ 329.840 €
 - Fremdvergaben Reinigung: ./ 137.000 €
 - Netto-Steigerung: 215.900 €

- → **Personalkostenentwicklung 2009 – 2010**
 - Brutto-Steigerung: ./ 6.610 €
 - voraussichtliche Tarifsteigerungen: ./ 57.600 €
 - zuzüglich Bad: 49.410 €
 - Fremdvergaben (Reinigung ganzjährig): ./ 89.000 €
 - Netto-Steigerung: ./ 103.800 €

- → **Personal = Quantität, Qualität der Aufgabenwahrnehmung**

Nachtragshaushalt **2009**, 14.12.2009 -
Haushalt 2010, 15.02.2010
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

	Nachtrag 09	Haushalt 10
● Konzessionsabgaben	671.000 €	637.000 €
● Grundsteuer B	1.970.000 €	2.015.000 €
● Gewerbesteuer	935.000 €	3.500.000 €
● Einkommensteuer	3.384.600 €	2.793.000 €
● Vergnügungssteuer	12.000 €	73.000 €
● Hundesteuer	52.000 €	64.000 €
● Schlüsselzuweisungen	210.100 €	2.538.000 €

Entwicklung des Gewerbesteuersolls im Vergleich der Jahre 2002 - 2010

<u>Haus-</u> <u>haltsjahr</u>	<u>Ansatz Haushalt</u>	<u>Veränderung</u> <u>Nachtrag</u>	<u>Endgültiger</u> <u>Ansatz</u>	<u>Vorauszah-</u> <u>lungssoll</u> <u>per 01.02.</u>	<u>Proz. Anteil</u> <u>am Haushalts-</u> <u>ansatz</u>	<u>Anordnungs-</u> <u>soll</u> <u>gesamt per</u> <u>01.02.</u>	<u>prozentualer</u> <u>Anteil am</u> <u>endgültigen</u> <u>Ansatz</u>
2002	2.000.000 €	-50.000 €	1.950.000 €	1.167.300 €	58,365 v. H.	1.381.400 €	70,841 v. H.
2003	1.800.000 €	595.000 €	2.395.000 €	1.100.300 €	61,128 v. H.	1.204.800 €	50,305 v. H.
2004	1.950.000 €	900.000 €	2.850.000 €	1.246.500 €	63,923 v. H.	1.060.400 €	37,207 v. H.
2005	2.650.000 €	1.400.000 €	4.050.000 €	1.670.400 €	63,034 v. H.	2.797.700 €	69,079 v. H.
2006	3.100.000 €	2.400.000 €	5.500.000 €	1.889.700 €	60,958 v. H.	1.889.700 €	60,958 v. H.
2007	4.600.000 €	3.950.000 €	8.550.000 €	2.535.000 €	55,109 v. H.	3.106.000 €	36,328 v. H.
2008	5.600.000 €	3.500.000 €	9.100.000 €	4.924.700 €	87,941 v. H.	5.913.300 €	64,981 v. H.
2009	2.100.000 €	-1.165.000 €	935.000 €	5.131.400 €	244,352 v. H.	5.365.200 €	573,818 v. H.
2010	3.500.000 €			2.570.000 €	73,428 v. H.	3.372.900 €	

Anmerkung: Anfang 2006 erfolgte die Umstellung auf das neue Finanzwesen newsystem kommunal. Daher Vorauszahlungs- und Anordnungssoll zunächst gleich hoch.

Nachtragshaushalt **2009**, 14.12.2009 -
Haushalt 2010, 15.02.2010
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
Nachtrag 09 **Haushalt 10**

● Kindergärten	1.033.800 €	1.235.900 €
● Oberflächenbehandlung	70.000 €	100.000 €
● Niederschlagswasser	133.000 €	266.100 €
● Defizit Badepark	265.000 €	578.000 €* *
● Defizit Eigenbetrieb	405.700 €	482.500 €
● Gewerbesteuerumlage	0 €	948.000 €
● Kreisumlage	6.392.800 €	5.081.000 €
● Tilgungen (Investitionstätigkeit)	457.400 €	561.050 €
● Darlehenszinsen	228.320 €	276.250 €* *

* Darlehenszinsbelastung ohne 3 Mio. €-Kredit Badepark,
 Badepark inkl. Darlehenszins + Tilgung, Erbbauzins

Haushaltsentwurf 2010, Investitionen:

Prognose 14.12.2009 – Entwurf 15.02.2010

	Prognose	Entwurf
● 2. Rate Hubrettungsbühne	400.000 €	375.000 €
● Feuerwehren (ohne Hubrettungsbühne)	10.000 €	23.000 €
● Planung Schulzentrum BB,	190.000 €	220.300 €
Umbau Zeppelinstr. (zzgl. K II 57.000 €)	0 €	93.000 €
● 1. Rate Teilüberdachung Freilichtspiele	0 €	50.000 €
● Städtebauförderung	800.000 €	1.000.000 €
● Am Bade	160.000 €	160.000 €
● Anbindung Ärztehaus	0 €	80.000 €
● CAD-Programm Bauamt	0 €	8.300 €

Haushaltsentwurf 2010, Investitionen:

Entwurf 15.02.2010: Refinanzierung

	Bezeichnung	Entwurf
● Planung Schulzentrum BB, Umbau Zeppelinstr. (313.300 €)	Kleintierzüchterheim	300.000 €
● Städtebauförderung (1.000.000 €)	Zuschüsse Bund/Land	666.000 €
● Am Bade (160.000 €)	Straßenausbaubeiträge	90.000 €
● Anbindung Ärztehaus (80.000 €)	Erstattung	80.000 €

● Endausbau „Zum Ferienpark“	Haushaltsreste	550.500 €
● Erschließung Kaiserei	Haushaltsreste	97.500 €
● Marktplatz Neuer Weg	Haushaltsreste	58.600 €
● Verbreiterung der Kirchstraße	Haushaltsreste	20.000 €
● Konjunkturpaket II/Badepark	Haushaltsreste	

● Veräußerung Schulgelände Marktstraße, 1. Rate		733.000 €
● Sonstige Grundstücks- und Gebäudeveräußerungen		847.000 €

Haushaltsentwurf 2010, Entwurf 15.02.2010: Finanzplan

	Jahr(e)	Summe
● Neubau Grundschule	2011/2012	5,0 Mio. €
● Städtebaulicher Denkmalschutz	2011/2012	2,1 Mio. €
● Sanierung DGH Waldseite (Eigenanteil)	2011/2012	100.000 €
● Sanierung Pankok-Museum (Eigenanteil)	2011	50.000 €
● Schwimmhalle Gildehaus (Eigenanteil)	2011	100.000 €
● Zuschuss Freilichtbühnendach, 2. Teil	2011	70.000 €
● Zuschuss Ausbau SPNV	2011 - 2013	45.000 €
● Dorferneuerung Achterberg/Westenberg	2011	55.000 €

Haushaltsentwurf 2010 – 15.02.2010

- **Ergebnishaushalt:**

Defizit trotz u. a. noch fehlender Abschreibungen:

→ 1,324 Mio. €

- **Finanzhaushalt:**

→ Defizit aus laufender Verwaltungstätigkeit:

1,457 Mio. €

→ Einzahlungsüberhang aus Investitionstätigkeit:

0,930 Mio. €

→ Tilgung:

0,561 Mio. €

→ Kreditaufnahme:

1,088 Mio. €

- **Haushaltskonsolidierungskonzept erforderlich**

- **Erwirtschaftung des Werteverzehrs in weiter Ferne**

2006 – 2010: Prognose Schuldenentwicklung

Schuldenstand am	in Euro	pro Einwohner
31.12.2006	7.007.407 €	447,64 €
31.12.2007	6.840.945 €	437,48 €
31.12.2008	6.305.769 €	402,90 €
31.12.2009*	8.902.162 €	569,66 €
Kreisschulbaukasse 2010	? €	? €
Kreditmarkt 2010	+ 1.088.100 €	+ 69,62 €
laufende Tilgungen 2010	./. 561.050 €	./. 35,90 €
31.12.2010 (Prognose 15.02.)	9.429.212 €	603,39 €

* einbezogen: Darlehen der Badepark KG in Höhe von 3 Mio. €,
es fehlen noch zu bildende Haushaltseinnahmereste von knapp 2 Mio. €