



# Stadt Altena (Westf.)

## Haushalt 2024

Haushaltseinbringung  
26. Feb. 2024

# Themen



- Überblick über den Gesamthaushalt
- Wirtschaftliche Lage
- Wesentliche Positionen des Haushalts
- Investitionen

# Themen



- Überblick über den Gesamthaushalt
- Wirtschaftliche Lage
- Wesentliche Positionen des Haushalts
- Investitionen



# Stadt Altena (Westf.) Ergebnisplanung

| <b><u>ERGEBNISPLAN</u></b>                                  | <b>2024</b>   |
|---|---------------|
| Ordentliche Erträge   | 66.135        |
| Ordentliche Aufwendungen                                    | 72.334        |
| Ordentliches Ergebnis                                       | <b>-6.169</b> |
| Finanzerträge   | 1.149         |
| Zinsen u. Finanzaufwendungen                                | 1108          |
| Finanzergebnis  | <b>41</b>     |
| <b>Ergebnis aus<br/>Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>           | <b>-6.128</b> |
| <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                           | <b>0</b>      |
| <b>Jahresergebnis</b>                                       | <b>-6.128</b> |
| Globaler Minderaufwand                                      | 1.447         |
| <b>Jahresergebnis nach Abzug<br/>globaler Minderaufwand</b> | <b>-4.682</b> |

- ✓ **2. Planjahr in Folge ohne Haushaltsausgleich bzw. mit negativem Ergebnis**
- **Ergebnis deutlich verschlechtert ggü. Vorjahr**
- **erstmalig unter Anwendung eines pauschalen Abzug mithilfe des globalen Minderaufwands**
- **Gleichwohl kein Haushaltsausgleich darstellbar**



# Stadt Altena (Westf.)

## Ergebnisplanung 2023 - Rückblick

| <b><u>ERGEBNISPLAN</u></b>             | <b>2023</b>    | <b>2024</b>     | <b>2025</b>     | <b>2026</b>    |
|--|----------------|-----------------|-----------------|----------------|
| Ordentliche Erträge                    | 63.388.657     | 72.563.242      | 64.007.315      | 62.086.604     |
| Ordentliche Aufwendungen               | 67.070.218     | 76.848.595      | 67.584.363      | 64.023.513     |
| Ordentliches Ergebnis                  | -3.681.561     | -4.285.352      | -3.577.048      | -1.936.910     |
| Finanzergebnis                         | 132.000        | -162.900        | -343.600        | -421.600       |
| Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit | -3.549.561     | -4.448.252      | -3.920.648      | -2.358.510     |
| Außerordentliches Ergebnis             | 3.798.313      | 3.583.359       | 3.266.190       | 2.987.669      |
| <b>Jahresergebnis</b>                  | <b>248.752</b> | <b>-864.893</b> | <b>-654.458</b> | <b>629.159</b> |



# Stadt Altena (Westf.)

## Ergebnisplanung 2024 - Überblick

| <b><u>ERGEBNISPLAN</u></b>                              | <b>2024</b>       | <b>2025</b> | <b>2026</b> | <b>2027</b> |
|---|-------------------|-------------|-------------|-------------|
| Ordentliche Erträge                                     | 66.165.395        | 69.667.553  | 69.717.419  | 64.215.244  |
| Ordentliche Aufwendungen                                | 72.334.701        | 76.843.570  | 74.581.129  | 68.313.371  |
| Ordentliches Ergebnis                                   | -6.169.306        | -7.176.017  | -4.863.710  | -4.098.127  |
| Finanzergebnis  | 40.980            | -207.100    | -293.100    | -278.500    |
| Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit                  | -6.128.326        | -7.383.117  | -5.156.810  | -4.376.627  |
| Außerordentliches Ergebnis                              | 0                 | 0           | 0           | 0           |
| <b>Jahresergebnis</b>                                   | <b>-6.128.326</b> | -7.383.117  | -5.156.810  | -4.376.627  |
| Globaler Minderaufwand                                  | 1.446.694         | 1.536.871   | 1.491.622   | 1.366.267   |
| <b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> | <b>-4.681.632</b> | -5.846.246  | -3.665.188  | -3.010.360  |



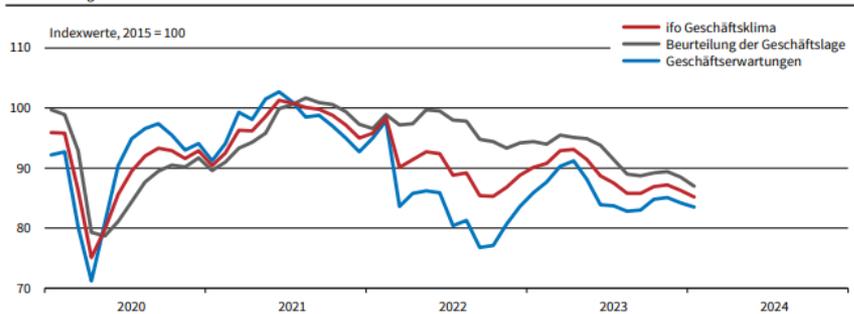
# Themen

- Überblick über den Gesamthaushalt
- Wirtschaftliche Lage
- Wesentliche Positionen des Haushalts
- Investitionen
- Haushaltssanierungsplan



# Stadt Altena (Westf.) Haushalt 2024: Konjunkturlage (1)

ifo Geschäftsklima Deutschland<sup>a</sup>  
Saisonbereinigt



<sup>a</sup> Verarbeitendes Gewerbe, Dienstleistungssektor, Handel und Bauhauptgewerbe.  
Quelle: Ifo Konjunkturumfragen, Januar 2024.

© Ifo Institut

ifo Geschäftsklima Deutschland (Indexwerte, 2015 = 100, saisonbereinigt)

| Monat/Jahr         | 01/23 | 02/23 | 03/23 | 04/23 | 05/23 | 06/23 | 07/23 | 08/23 | 09/23 | 10/23 | 11/23 | 12/23 | 01/24 |
|--------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| <b>Klima</b>       | 90,1  | 90,8  | 92,9  | 93,1  | 91,4  | 88,7  | 87,5  | 85,8  | 85,8  | 86,9  | 87,2  | 86,3  | 85,2  |
| <b>Lage</b>        | 94,4  | 94,0  | 95,5  | 95,1  | 94,9  | 93,8  | 91,4  | 89,0  | 88,7  | 89,2  | 89,4  | 88,5  | 87,0  |
| <b>Erwartungen</b> | 85,9  | 87,7  | 90,3  | 91,2  | 88,1  | 83,9  | 83,7  | 82,8  | 83,0  | 84,8  | 85,1  | 84,2  | 83,5  |

Quelle: Ifo Konjunkturumfragen, Januar 2024.

© Ifo Institut

Quelle: <https://www.ifo.de/pressemitteilung/2024-01-25/ifo-geschaeftsklimaindex-gefallen-januar-2024>

## Erwartungen müssen nach unten korrigiert

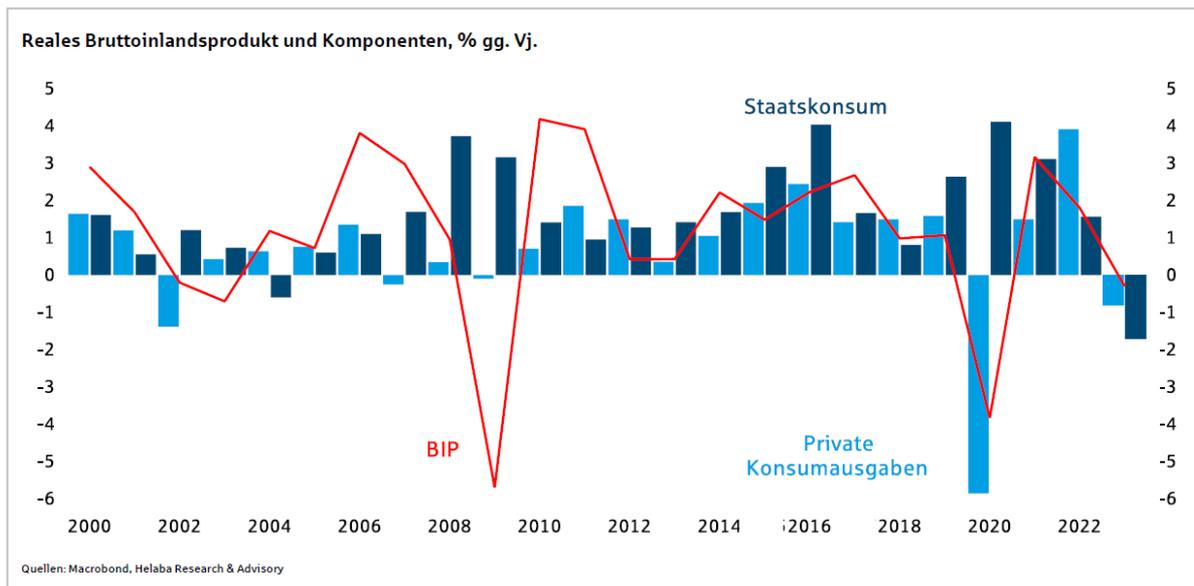
- Deutsche Wirtschaft in der Rezession
- Wirtschaftsministerium und Institute senken die Konjunkturerwartung für 2024
- Inflation scheint weitgehend überwunden
- Arbeitnehmerentgelte sind in 2023 spürbar angestiegen
- Arbeitslosenzahl Ende 2023 plus 183 Tsd. ggü, Vorjahr



# Stadt Altena (Westf.) Konjunkturlage (2)

Hoffnung werden auf den privaten Konsum gesetzt, aber...

## Privater und öffentlicher Konsum bremsen zuletzt deutsches Wachstum



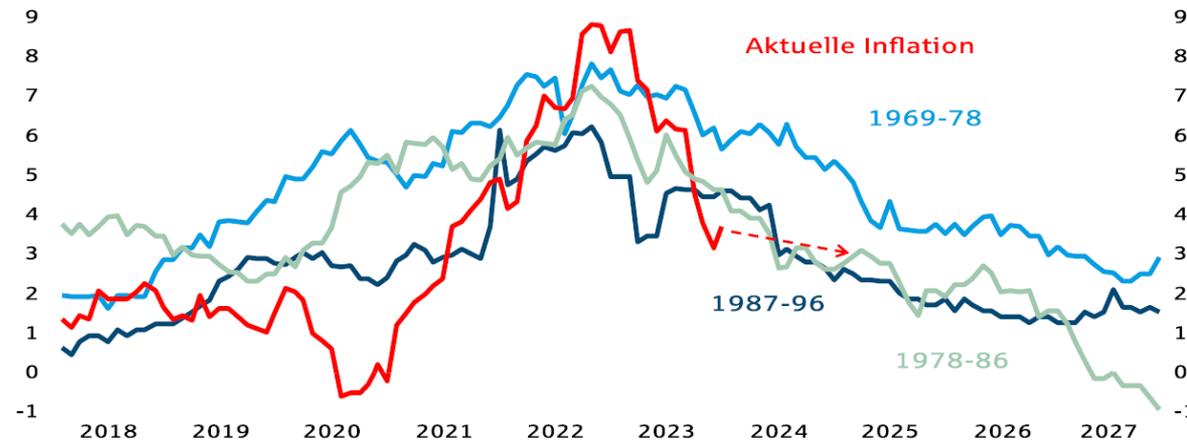
Quelle: Helaba Research & Advisory, Jan. 2024

- Sowohl der öffentliche wie auch der private Konsum lagen 2023 unter Vorjahresniveau
- Die Nominallöhne wie auch die Reallöhne sind in den letzten Monaten deutlich gestiegen, gleichzeitig steigen die Preise nicht mehr so stark.
- Basis für ein Konsumanstieg ist gegeben.



# Stadt Altena (Westf.) Haushalt 2024: Konjunkturlage (3)

Historische Inflationsspitzen in Deutschland, übereinander geschoben, % gg. Vj.



Quellen: LSEG, Helaba Research & Advisory

## Das Megathema 2022/2023 an Bedeutung

- Historischer Höchstwert ggü. früheren Inflationskrisen
- Rasanter Anstieg folgte jetzt ein deutlicher Rückgang
- Bis Ende 2024 wieder auf „Zielmarke“?

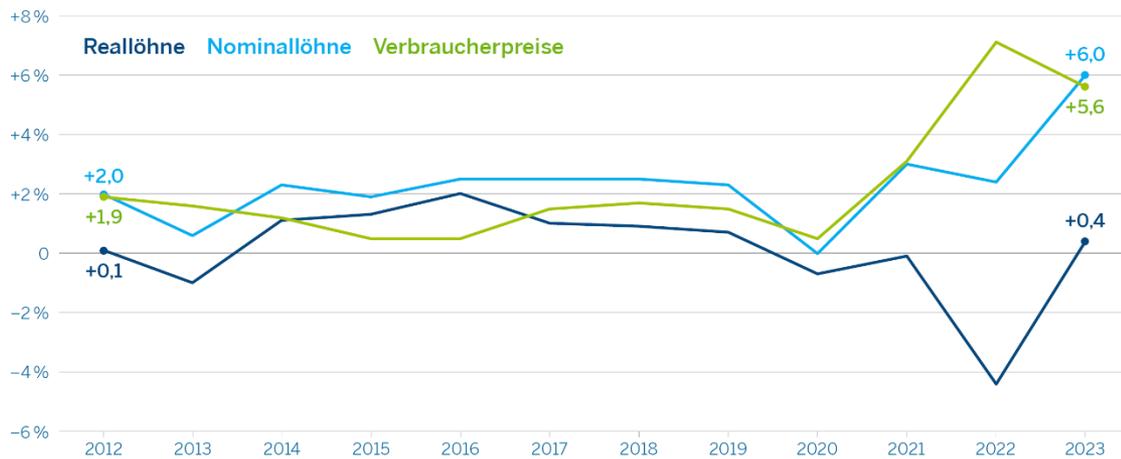
Quelle: Helaba Research & Advisory, Jan. 2024



# Stadt Altena (Westf.) Haushalt 2024: Konjunkturlage (4)

## Jahresentwicklungen der Bruttomonatsverdienste\* der Arbeitnehmer/-innen sowie der Verbraucherpreise in Nordrhein-Westfalen

Veränderung gegenüber dem Vorjahr in Prozent



\* lfd. Bezüge inkl. Sonderzahlungen

Grafik: IT.NRW

## Lohnentwicklung in NRW im Jahr 2023:

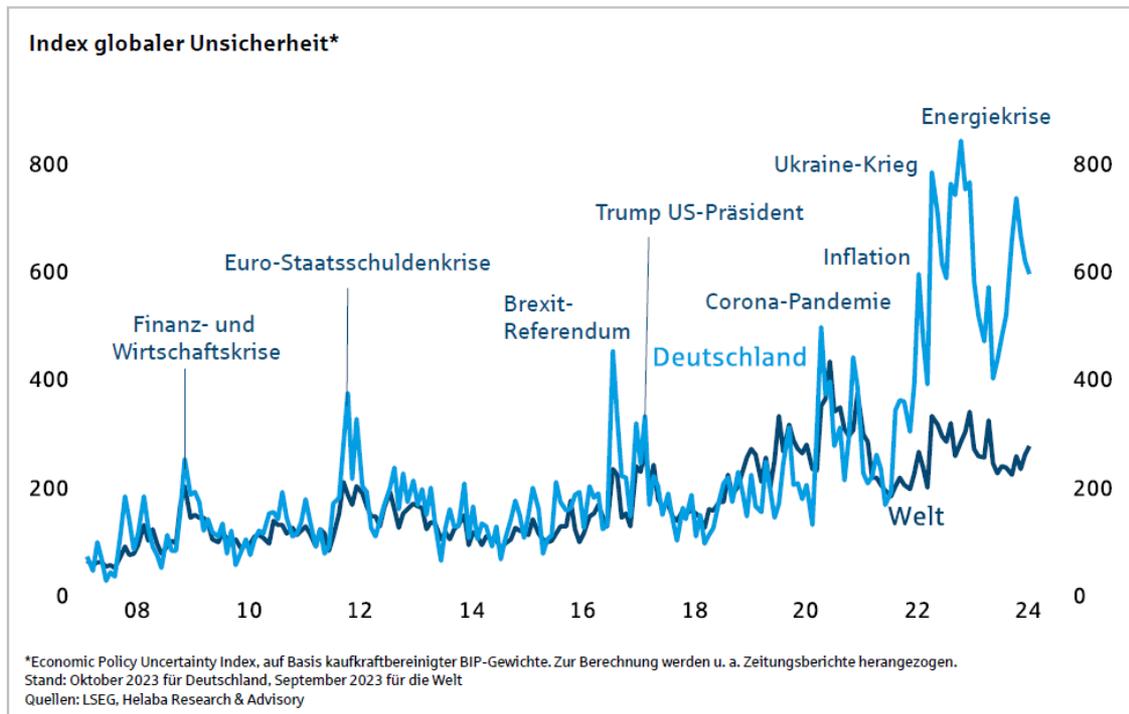
- Anstieg der Nominallöhne: + 6,0 %
- Verbraucherpreise: + 5,6% %
- Reallöhne mit + 0,4 % zum ersten Mal seit 2019 im positiven Bereich

Quelle: IT.NRW



# Stadt Altena (Westf.) Haushalt 2024: Konjunkturlage (5)

## Krisen in schneller Abfolge – Stabilität der Abwehr entscheidend



Die Deutschen hat der  
Mut verlassen!

Quelle: Helaba Research & Advisory, Jan. 2024



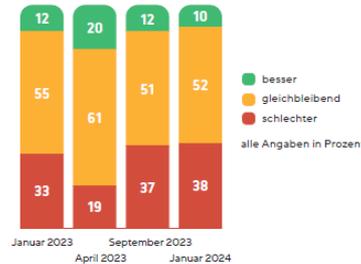
# Stadt Altena (Westf.)

## Haushalt 2024: Regionale Konjunkturlage

### Erwartungen

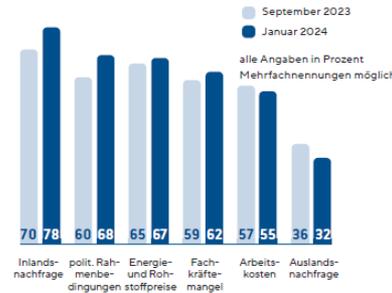
#### Geschäftsentwicklung

Jedes zehnte Unternehmen geht davon aus, dass sich seine Geschäfte künftig verbessern werden, dagegen rechnen 38 Prozent mit einer Verschlechterung. Damit stehen die Optimisten zu den Pessimisten fast im Verhältnis von Eins zu Vier. Das war auch vor einem Jahr der Fall. Lediglich im April 2023 überwogen die Optimisten leicht die Pessimisten.



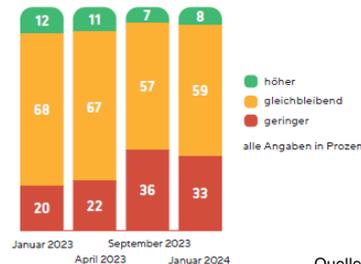
#### Risiken

Gefragt nach den größten Risiken für ihr Unternehmen innerhalb der nächsten zwölf Monate, nennen 78 Prozent die Inlandsnachfrage, 68 Prozent die wirtschaftspolitischen Rahmenbedingungen, 67 Prozent die Energie- und Rohstoffpreise, 62 Prozent den Fachkräftemangel, 55 Prozent die Arbeitskosten und 32 Prozent die Auslandsnachfrage. Größere Veränderungen gegenüber Herbst 2023 sind bei der Beurteilung der Risiken Inlandsnachfrage und der wirtschaftspolitischen Rahmenbedingungen (jeweils plus acht Prozent) festzustellen. Beide Parameter erreichen Rekordwerte.



#### Beschäftigung

Die Beschäftigungspläne sind nach wie vor gedämpft. Mit 33 Prozent rechnen mehr als viermal so viele Betriebe mit einer geringeren Beschäftigtenzahl wie mit einer höheren (acht Prozent). Diese Werte haben sich gegenüber der Vorumfrage im September 2023 (sieben Prozent höhere Beschäftigung, 36 Prozent niedrigere) kaum verändert.



Quelle: SIHK

### SIHK-Bericht Jahresbeginn 2024

- Nach einem Einbruch im Herbst 2023 verharret die lokale Konjunktur auf sehr niedrigem Niveau.
- Die geringe Inlandsnachfrage und die fehlenden Impulse aus der Wirtschaftspolitik sind die größten Hemmnisse.
- Ein Drittel der Unternehmen rechnet mit einem Rückgang der Beschäftigung.

# Themen



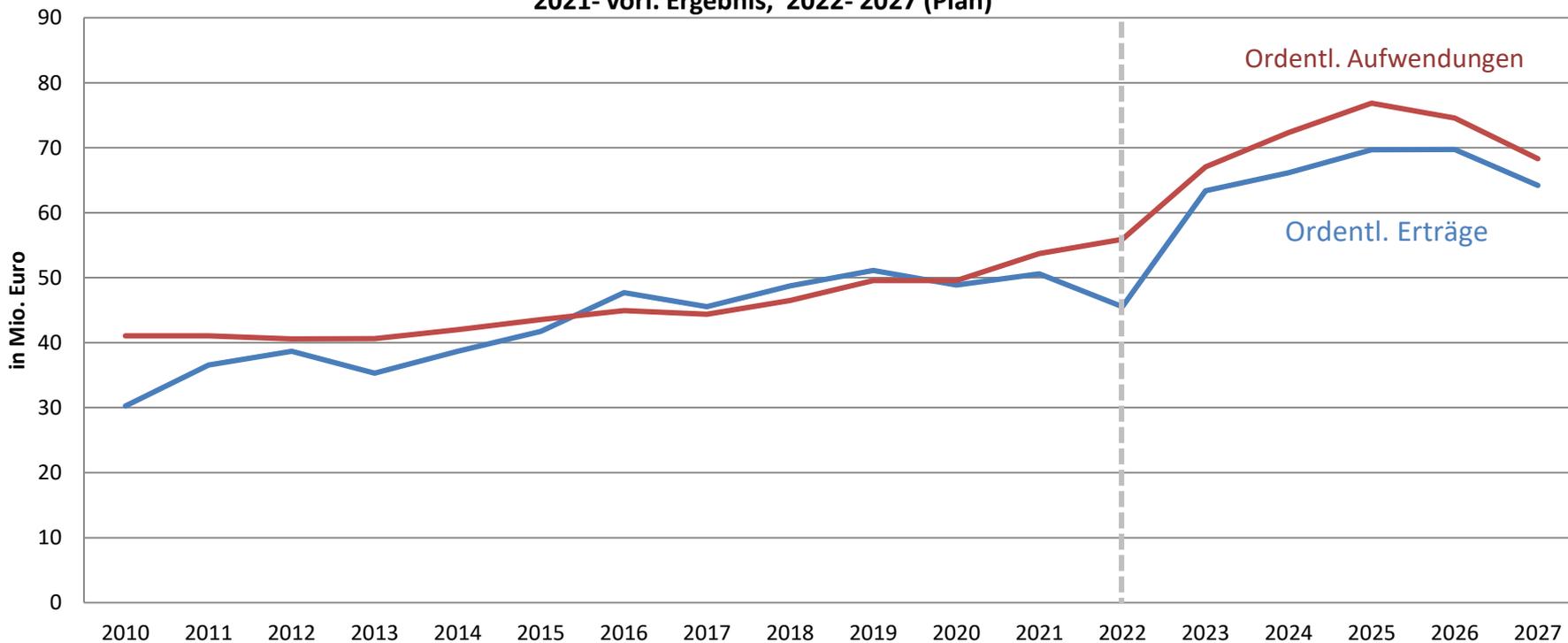
- Überblick über den Gesamthaushalt
- Wirtschaftliche Lage
- **Wesentliche Positionen des Haushalts**
- Investitionen
- Haushaltssanierungsplan



# Stadt Altena (Westf.) Haushaltsentwicklung

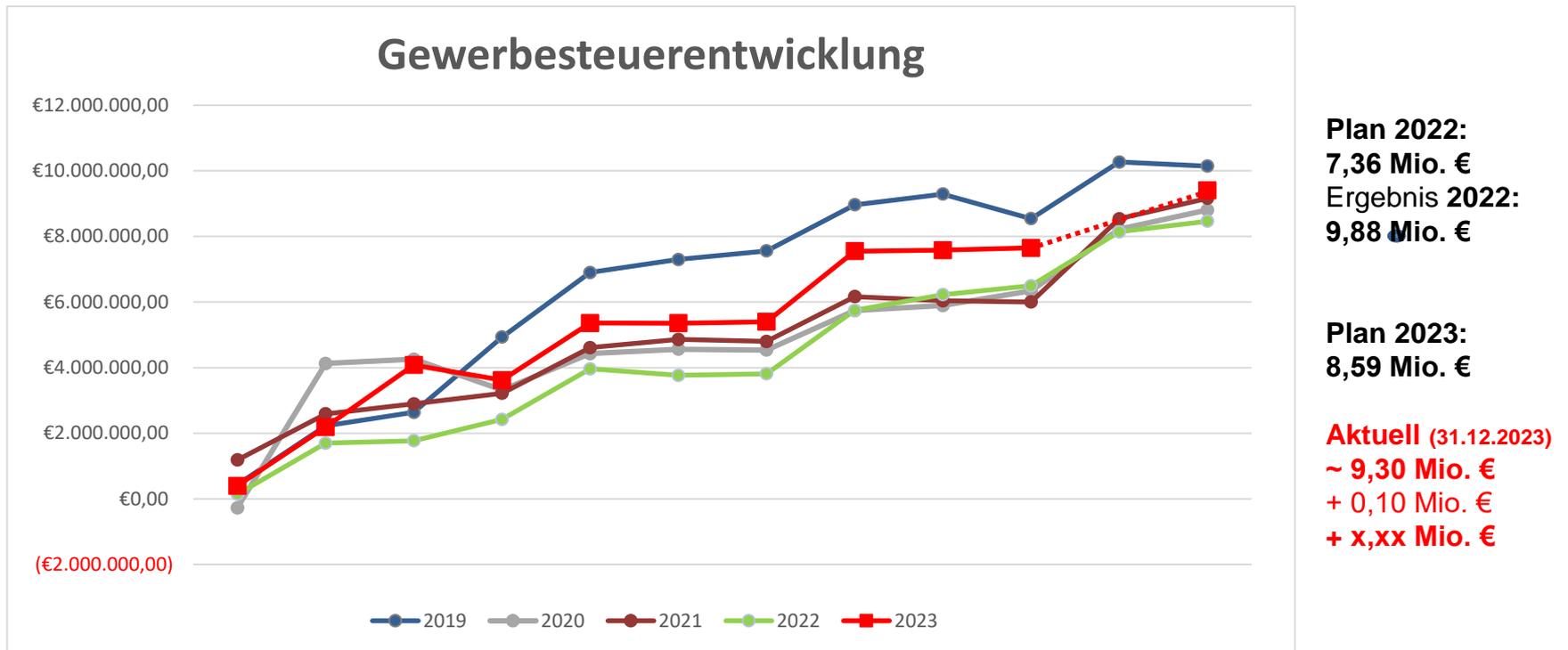
## Saldenvergleich Haushalt der Stadt Altena (Westf.)

2010 - 2020 (Ergebnis)  
2021- vorl. Ergebnis, 2022- 2027 (Plan)



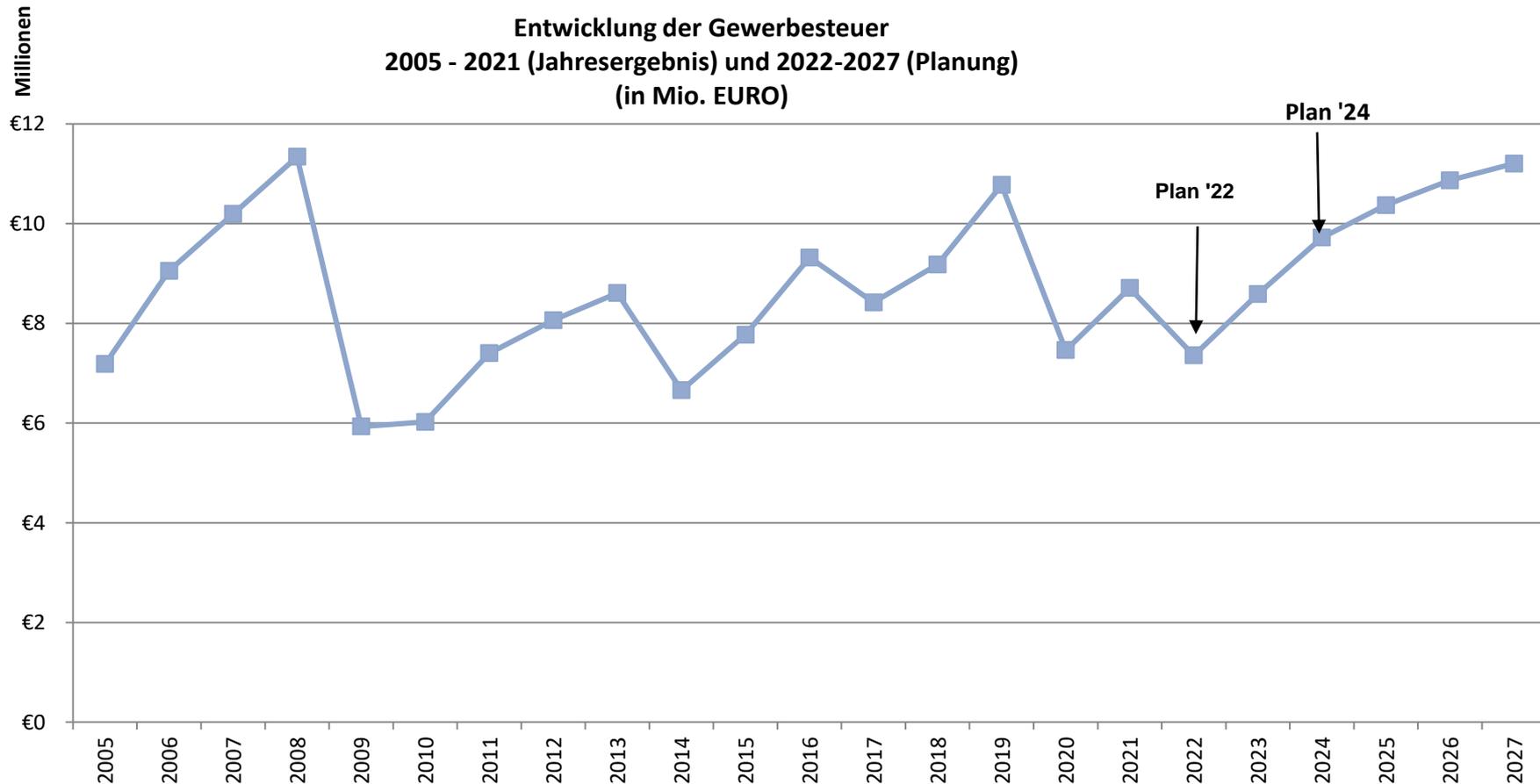


# Stadt Altena (Westf.) Aktuelle Gewerbesteuerentwicklung 2023





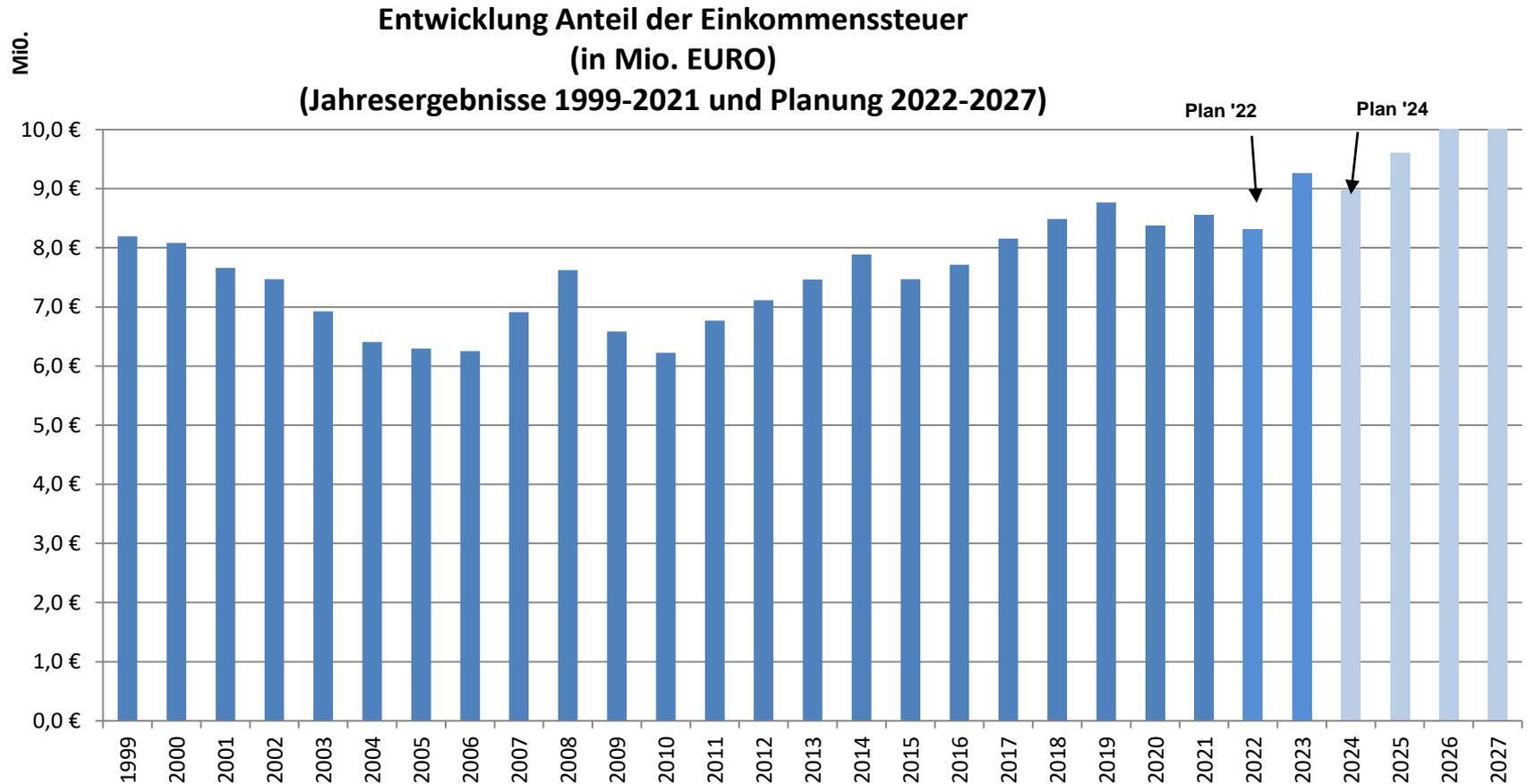
# Stadt Altena (Westf.) Haushalt 2024: Gewerbesteuer (2)





# Stadt Altena (Westf.)

## Haushalt 2024: Anteil an der Einkommensteuer

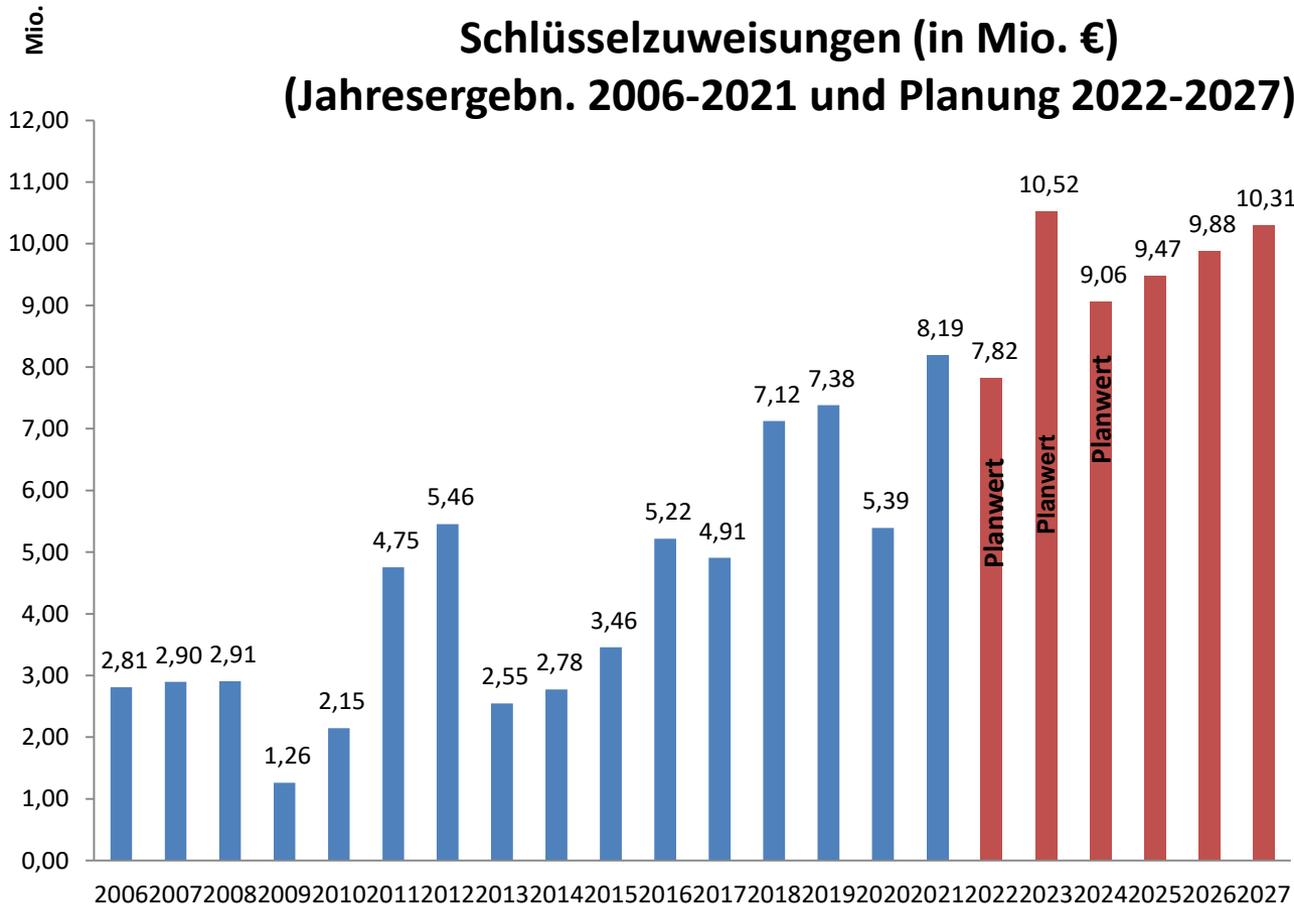




# Stadt Altena (Westf.)

## Haushalt 2024: Schlüsselzuweisungen (1)

**Schlüsselzuweisungen (in Mio. €)**  
**(Jahresergeb. 2006-2021 und Planung 2022-2027)**



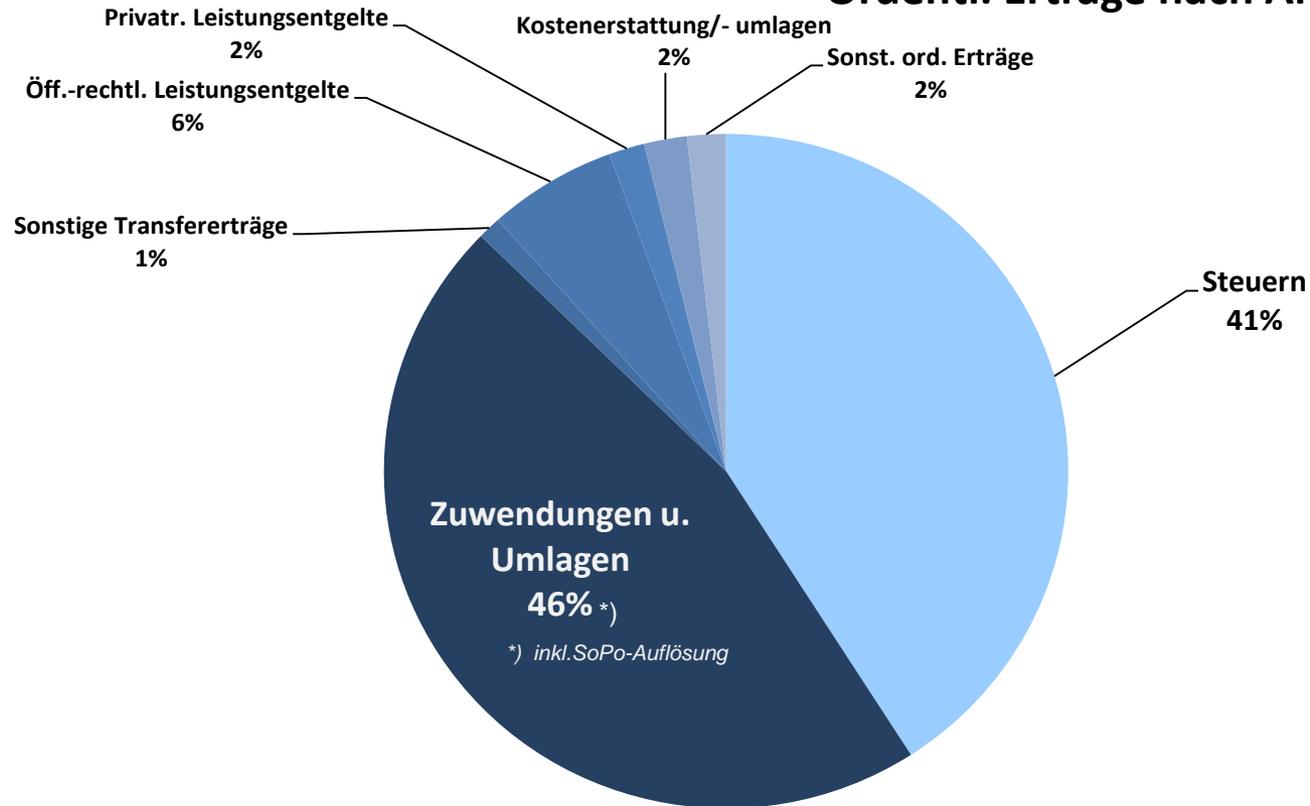
### GFG-Mittel 2024:

- Planung aufgrund Festsetzung: 9,06 Mio. €
- Minderertrag ggü. Vorjahr: rd. 1,46 Mio. €
- Minderertrag ggü. Planung 2023 für 2024: 1,70 Mio. €



# Stadt Altena (Westf.) Haushalt 2024: Ertragslage

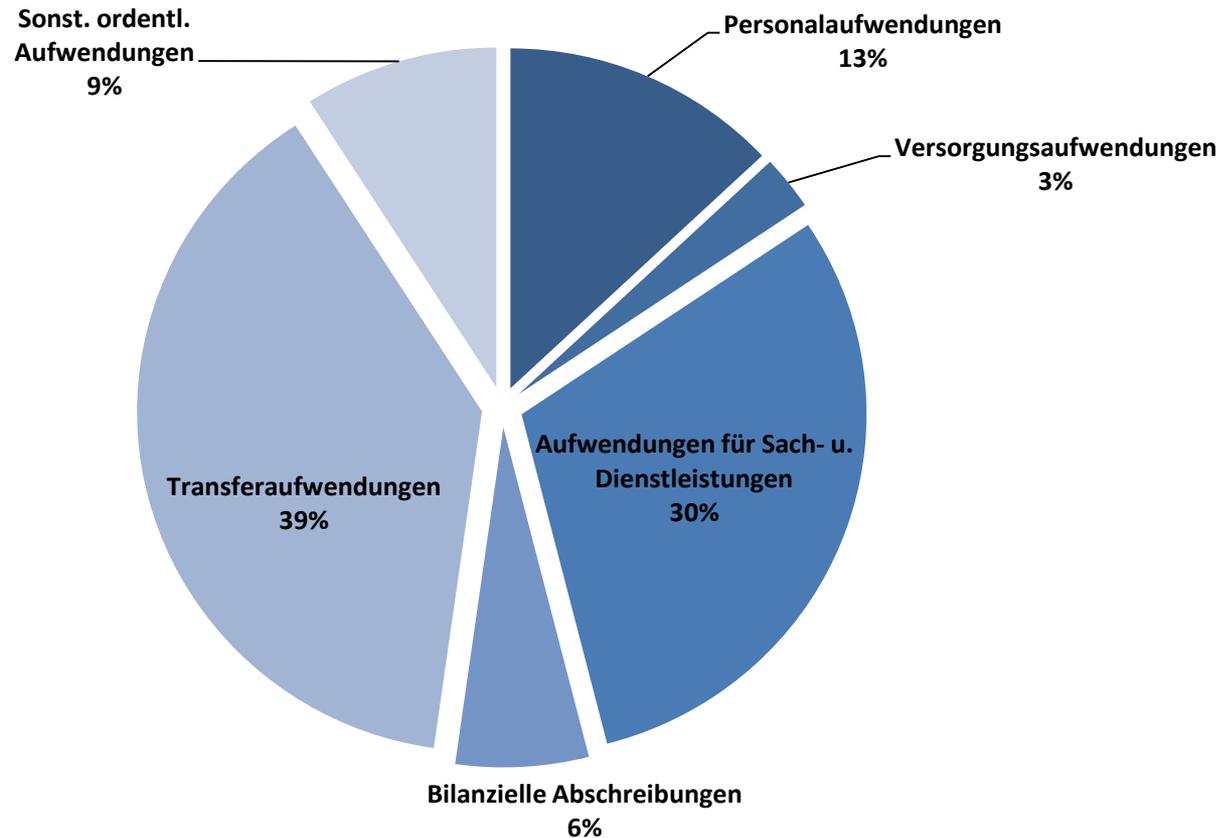
## Ordentl. Erträge nach Arten 2024





# Stadt Altena (Westf.) Haushalt 2024: Aufwandslage

## Ordentl. Aufwendungen nach Arten 2024

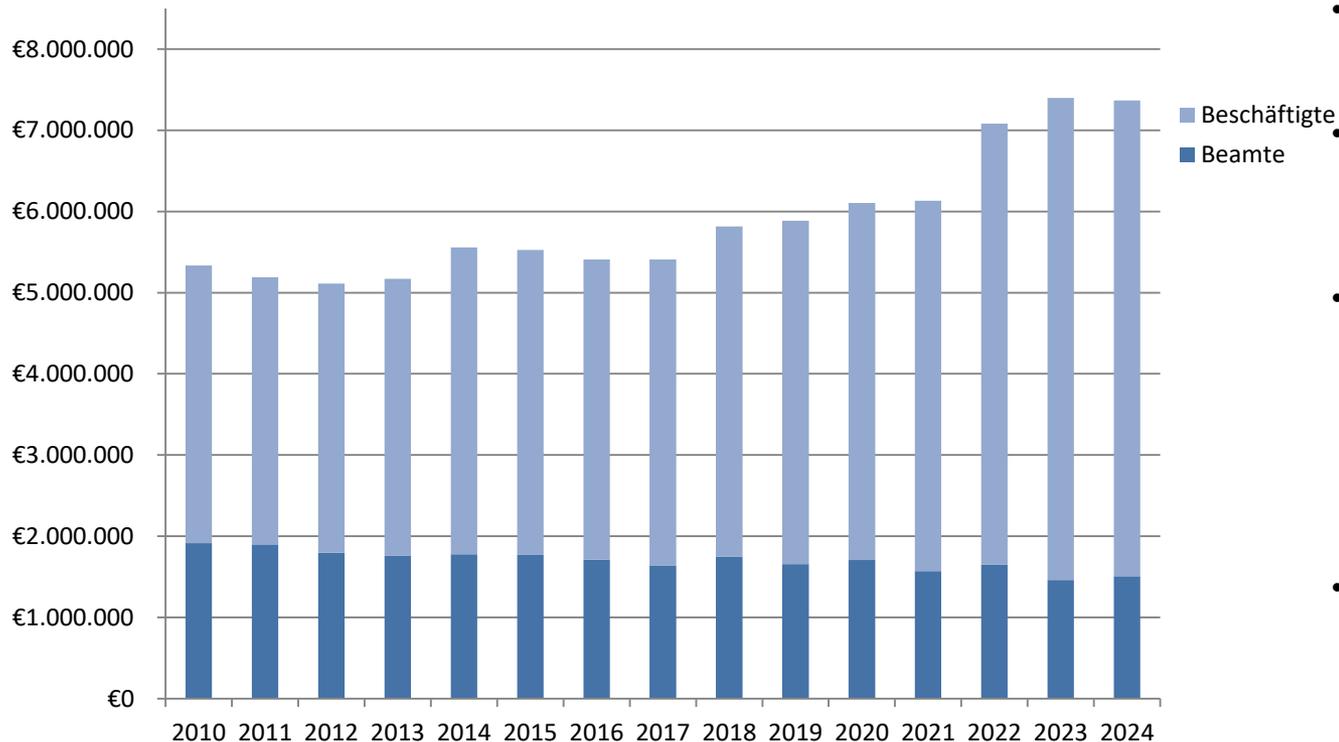




# Stadt Altena (Westf.)

## Haushalt 2024: Personalaufwand

### Entwicklung der Dienstaufwendungen für Beamte und Beschäftigte Jahresergebnis 2010 - 2021 Planung 2022 - 2024



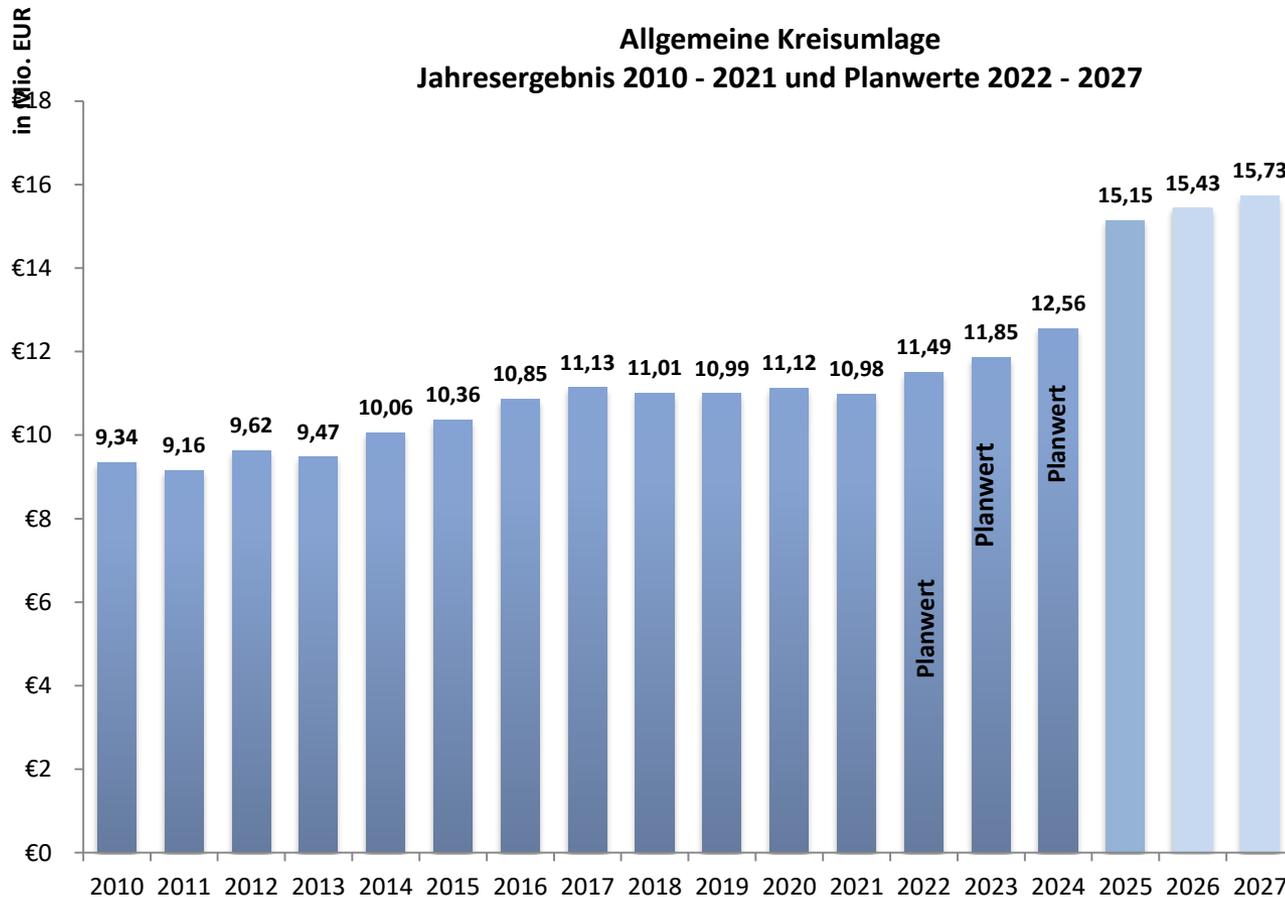
#### Personalaufwendungen:

- Dienstaufwendungen von 7,37 Mio. €
- Personalaufwendungen für den Rettungsdienst i.H.v. 1,28 Mio. € sind entfallen
- Beamtenbesoldung leicht rückläufig, trotz Besoldungserhöhung  
Reduzierung durch Stellenabbau im Beamtenbereich
- Geringfügige Stellenausweitung im Beschäftigtenbereich (siehe Stellenplan)



# Stadt Altena (Westf.)

## Haushalt 2024: Kreisumlage (1)



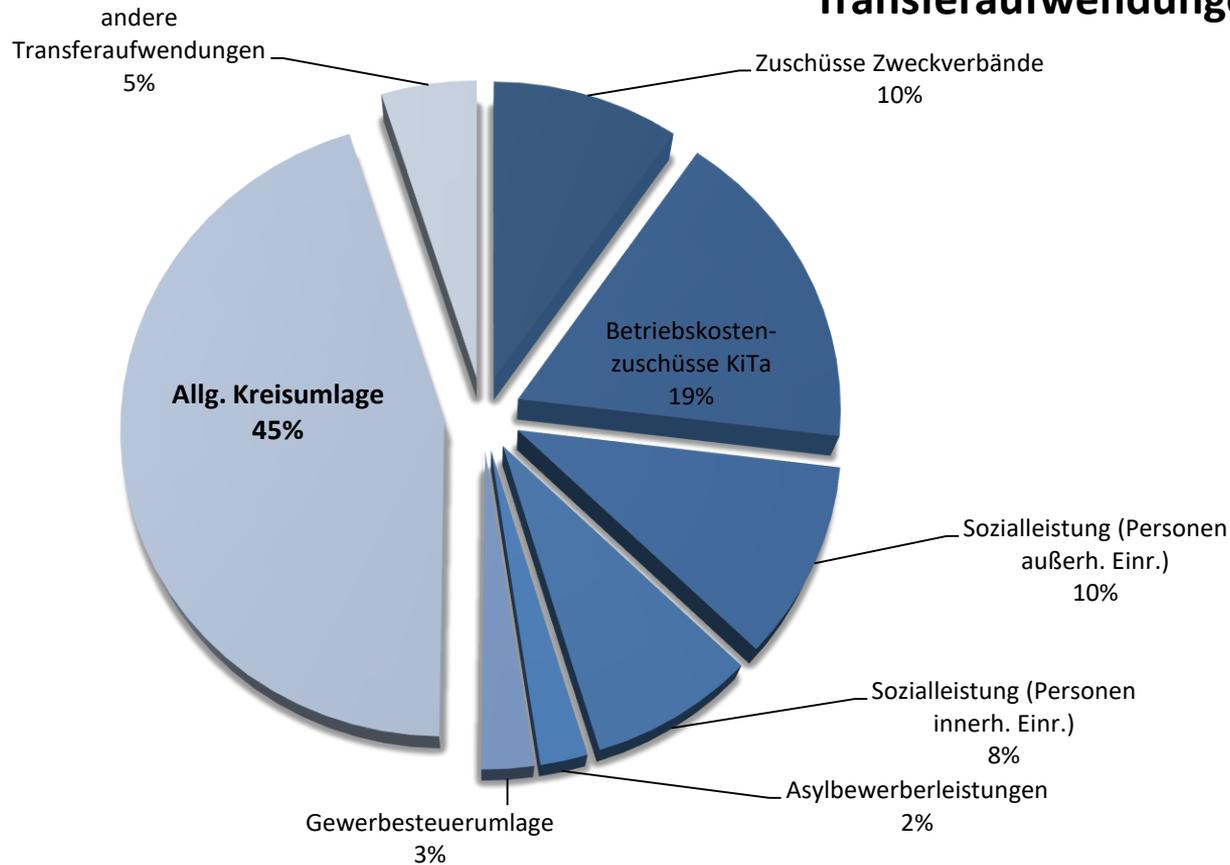
### Kreisumlage:

- KU 2024: Umlagesatz steigt auf 40,22 v.H. und Zahllast ggü. Plan 2023 um 710 Tsd. €
- Umlage steigt dadurch 12,56 Mio. € ggü. 11,85 Mio. €
- Insgesamt steigt das Aufkommen im MK auf 321,71 Mio. € (ggü. Vorjahr: ???)



# Stadt Altena (Westf.) Haushalt 2024: Transferaufwand

## Transferaufwendungen 2024





# Stadt Altena (Westf.)

## Haushalt 2024: Instandsetzungsaufwendungen

- **Instandhaltungsmaßnahmen Gebäude: 848 Tsd. €**

u.a.:

- Brandschutzmaßnahmen GS Dahle: 160 Tsd. €
- Biologieraum BGA: 50 Tsd. €
- Sauerlandhalle: 102 Tsd. €

- Heizungsanlage Freiheitstr. 31: 50 Tsd. €
- Lenneschule Schulhofsanierung: 50 Tsd. €

- **Zusätzlich Maßnahmen Klimaförderung: 80 Tsd. €**

- LED-Beleuchtung Lenneschule
- LED-Beleuchtung Techn. Rathaus



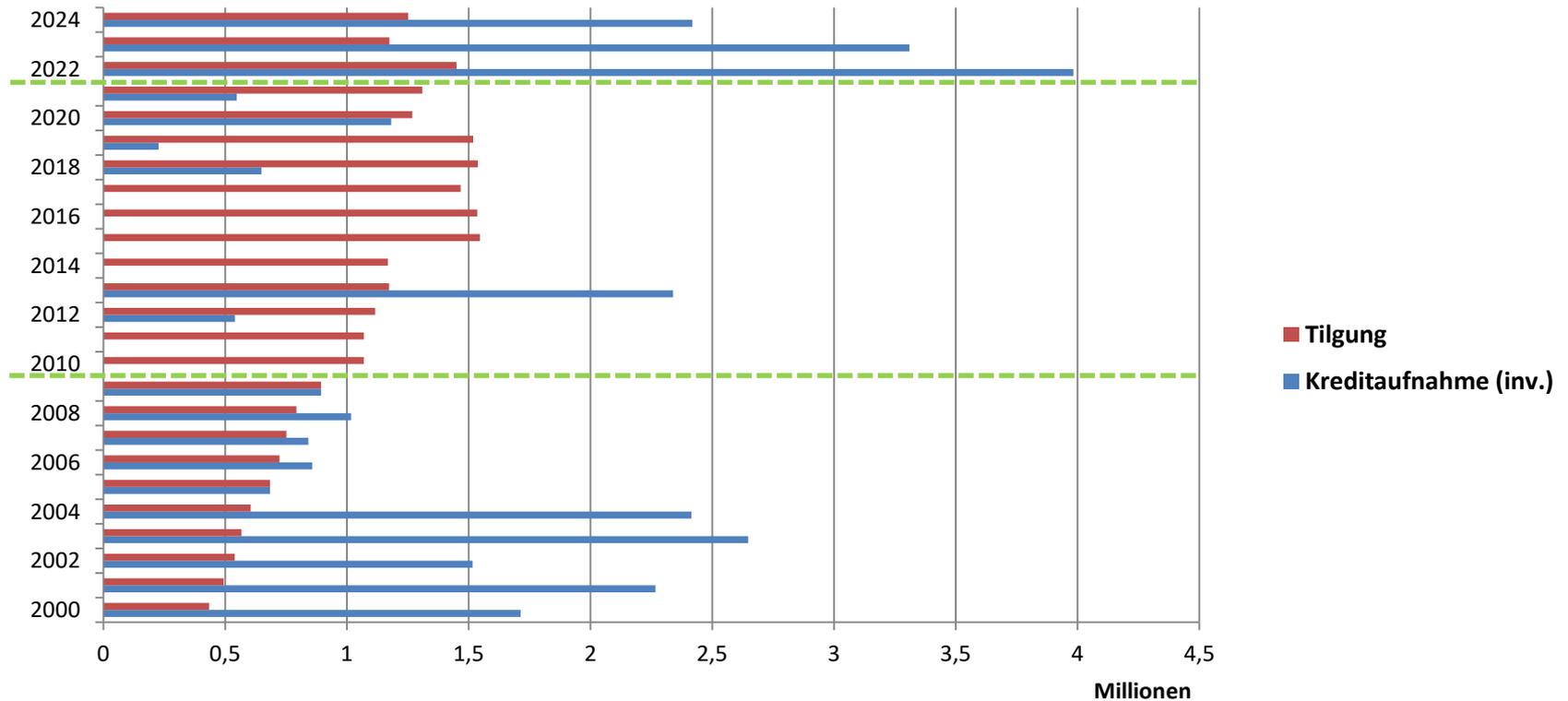
# Stadt Altena (Westf.)

## Haushalt 2024: Instandsetzungsrückstellungen

- **Zusätzlich Instandsetzungsrückstellung Gebäude aus 2023: 358 Tsd. €**  
u.a.: Brandschutz Lenneschule: 190 Tsd. €
- **Zusätzlich Instandsetzungsrückstellung Straßen aus Vorjahren: 681 Tsd. €:**  
u.a.: Umleitungsstrecke Dahle 384 Tsd. €  
u.a.: Mondhahnstraße 125 Tsd. €
- **Zusätzlich Instandsetzungsrückstellung Brücken aus 2023: 420 Tsd. €:**  
u.a.: Mittlere Brücke 280 Tsd. €
- **Zusätzlich Instandsetzungsrückstellung Hangsicherung aus 2023: 891 Tsd. €:**  
u.a.: Hangsicherung Sportplatz Pragpaul 721 Tsd. €



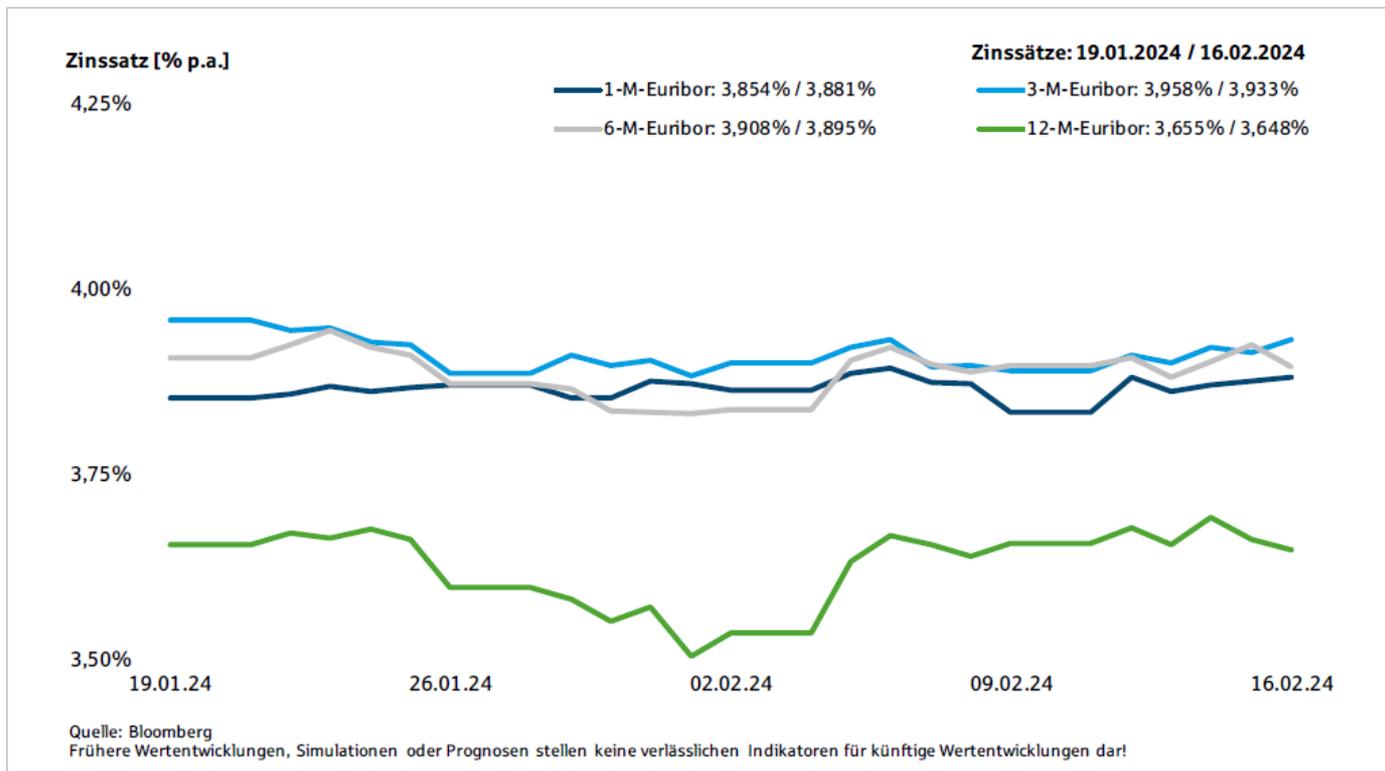
# Stadt Altena (Westf.) Kreditfinanzierung – Investitionen (1)





# Stadt Altena (Westf.) Kreditfinanzierung - Liquidität (2)

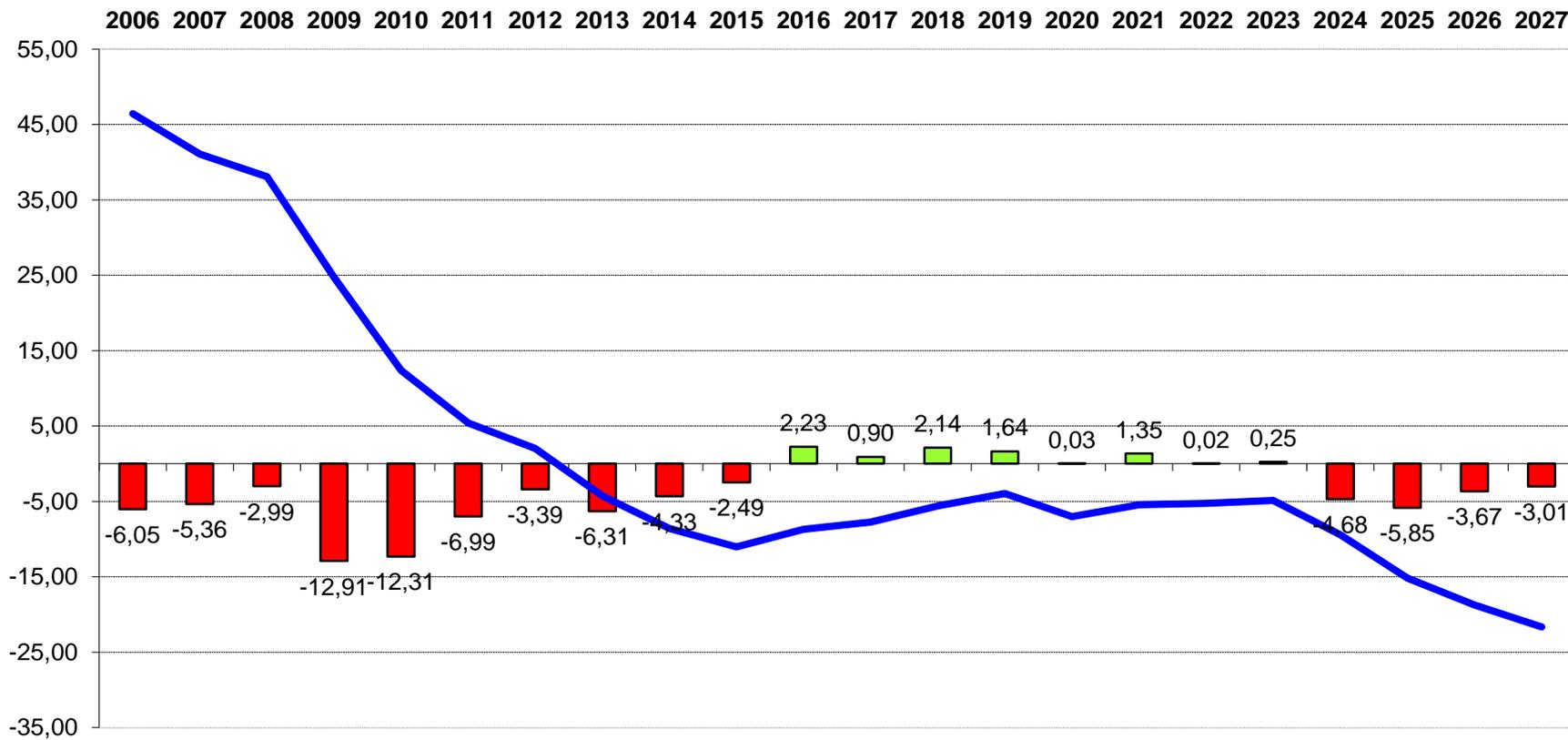
## Marktdatenübersicht Euribor-Entwicklung in den letzten 4 Wochen





# Stadt Altena (Westf.) Eigenkapitalentwicklung

## Entwicklung Eigenkapital und Jahresergebnis 2006 - 2020 Planung 2021- 2027



# Themen

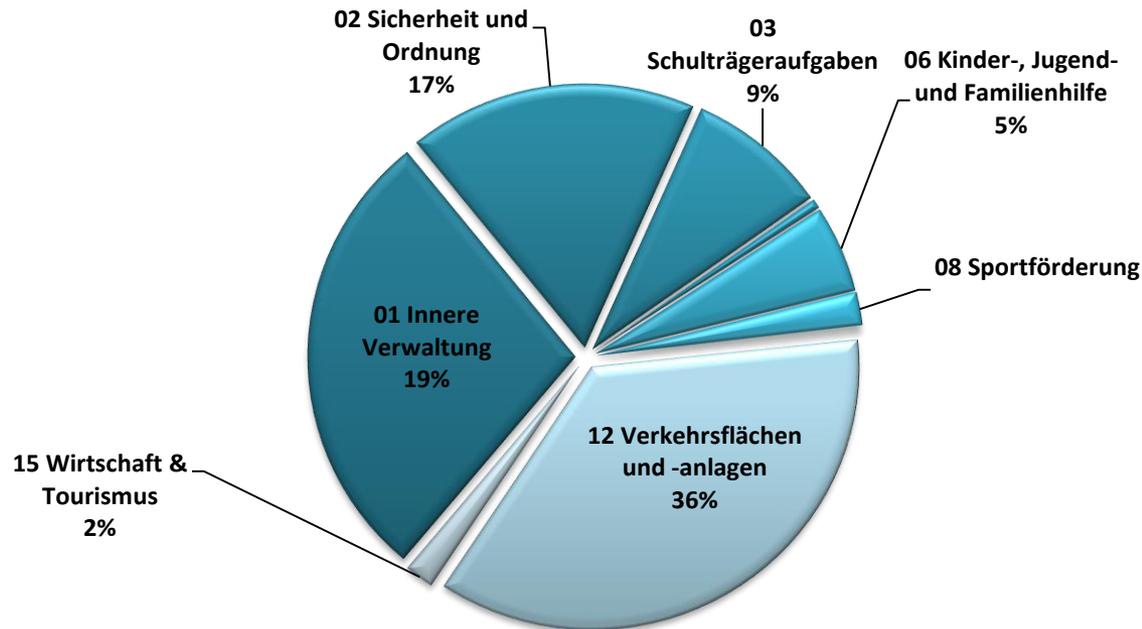


- Überblick über den Gesamthaushalt
- Wirtschaftliche Lage
- Gesetzesänderungen
- Wesentliche Positionen des Haushalts
- **Investitionen**
- Haushaltssanierungsplan



# Stadt Altena (Westf.) Haushalt 2024: Investitionen (1)

## Investitionen nach Produktbereichen 2024



## Geplante Investitionen 2024:

- Investitionsvolumen: 6,84 Mio. €
- davon:
  - Tiefbau: 2,44 Mio. €
  - Hochbau: 1,27 Mio. €
- Zur Finanzierung: 1,14 Mio. €  
Inv.-Zuwendungen Land
- 2,42 Mio. € geplante Kreditaufnahme



## Stadt Altena (Westf.) Haushalt 2024: Investitionen (1)

- **Feuerschutz: insgesamt 1,18 Mio. €**  
u.a. HLF Rosmart und Wechselladerfahrzeug
- **Gebäude: 1,72 Mio. €**  
u.a. OGS-Planung GS Mühlendorf, Planung FWGH,  
WAP-Maßnahmen (Salzlagerrhalle s.u.)
- **Stadtentwicklung: 460 Tsd. €**  
u.a. Bahnhof, Bierbach-Brache, Winkelsen
- **Schulinvestitionen: insgesamt 585 Tsd. €,** davon u.a. IT-Ausstattung:  
368 Tsd. €, Mobiliar Lenneschule: 80 Tsd. €



# Stadt Altena (Westf.)

## Haushalt 2024: Investitionen (1)

- **Investitionen (Hochwassermaßnahmen 2024)  
vorläufig mit hoher Priorität: 2,35 Mio. €**

- u.a.: Brachtenbecker Weg: 319 Tsd. €
- Fortsetzung Rahmedestr. 1 180 Tsd. €
- Steinwinkel Maßnahme 1: 110 Tsd. €
  
- Salzlagerhalle: 359 Tsd. €

---

- **Gewässerunterhaltung Hochwassermaßnahmen (konsumtiv): 12,8 Mio. €**

# Themen



- Überblick über den Gesamthaushalt
- Wirtschaftliche Lage
- Wesentliche Positionen des Haushalts
- Investitionen



## Stadt Altena (Westf.) Haushalt 2024: Termine

|                                   |            |
|-----------------------------------|------------|
| Rat:                              | 26.02.2024 |
| Sozialausschuss:                  | 04.03.2024 |
| Stadtentwicklungsausschuss:       | 05.03.2024 |
| Jugendhilfeausschuss:             | 11.03.2024 |
| Schul-, Sport u. Kulturausschuss: | 12.03.2024 |
| Feuerwehrausschuss:               | 13.03.2024 |
| Hauptausschuss:                   | 18.03.2024 |
| Rat:                              | 15.04.2024 |



## Entwurf JAB 2021

# Entwurf – Stand der Buchung zum 20.02.2024

### Aktuelle Kennzahlen (1)

|                                       |                     |
|---------------------------------------|---------------------|
| Vorläufiges Ergebnis:                 | 1.515.872,71 Euro   |
| Planung:                              | 755.272,95 Euro     |
| Vorjahr:                              | 28.292,53 Euro      |
| Ordentliche Erträge:                  | 50.786.385,28 Euro  |
| Ordentliche Aufwendungen:             | 53.685.953,34 Euro  |
| Finanzergebnis:                       | 254.107,86 Euro     |
| Ergebnis aus lfd.<br>Verw.-Tätigkeit: | - 2.645.460,20 Euro |



## Entwurf JAB 2021

# Entwurf – Stand der Buchung zum 20.02.2024

### Aktuelle Kennzahlen (2)

- Bilanzsumme zum 31.12.2021: 139.244.822,38 Euro  
(Vorjahr: 144.378.566,79 Euro)
- davon Anlagevermögen: 117.316.123,16 Euro
- davon Verbindlichkeiten: 60.925.796,39 Euro  
(Vorjahr: 65.751.212,10 Euro)



# Stadt Altena (Westf.)

Haushalt 2024

Haushaltseinbringung

26. Feb. 2024