



Stadt Altena (Westf.)

Haushalt 2025

Haushaltseinbringung

04. Nov. 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

<u>ERGEBNISPLAN</u>	2025
Ordentliche Erträge	64.895.420
Ordentliche Aufwendungen	72.812.692
Ordentliches Ergebnis	-7.917.272
Finanzerträge	1.112.500
Zinsen u. Finanzaufwendungen	1.172.900
Finanzergebnis	-60.400
Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.977.672
Außerordentliches Ergebnis	0
Jahresergebnis	-7.977.672
Globaler Minderaufwand	1.456.254
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-6.521.418

- **3. Planjahr in Folge ohne Haushaltsausgleich bzw. mit negativem Ergebnis**
- **Ergebnis wiederum deutlich verschlechtert ggü. Vorjahr**
- **Ergebnisverbesserung unter Anwendung eines pauschalen Abzug mithilfe des globalen Minderaufwands**
- **Haushaltsausgleich nicht darstellbar**
- **Überschuldungssituation manifestiert sich**



Stadt Altena (Westf.)

Ergebnisplanung 2024 - Rückblick

<u>ERGEBNISPLAN</u>	2024	2025	2026	2027
Ordentliche Erträge	66.193	69.716	69.768	64.266
Ordentliche Aufwendungen	73.041	77.993	75.729	69.181
Ordentliches Ergebnis	-6.848	-8.277	-5.961	-4.915
Finanzergebnis	41	-207	-293	-279
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.807	-8.484	-6.254	--5.194
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0
Jahresergebnis	-6.807	-8.484	-6.254	--5.194
Globaler Minderaufwand	1.461	1.560	1.514	1.384
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-5.346	-6.924	-4.740	-3.810



Stadt Altena (Westf.)

Ergebnisplanung 2025 - Überblick

<u>ERGEBNISPLAN</u>	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	64.895	62.555	79.986	69.715
Ordentliche Aufwendungen	72.813	71.107	86.822	74.905
Ordentliches Ergebnis	-7.917	-8.551	-6.837	-5.190
Finanzergebnis	-60	-92	-106	-133
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.978	-8.643	6.943	-5.322
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0
Jahresergebnis	-7.978	-8.643	-6.943	-5.322
Globaler Minderaufwand	1.456	1.422	1.736	1.498
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-6.521	-7.221	-5.206	-3.824

Themen

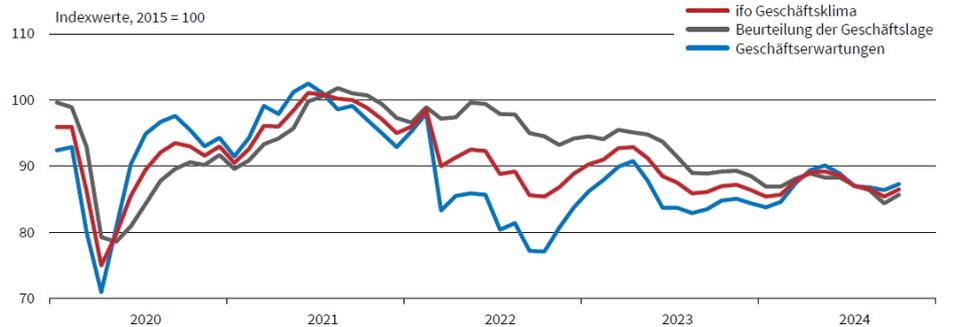


- Überblick über den Gesamthaushalt
- **Wirtschaftliche Lage**
- Wesentliche Positionen des Haushalts
- Investitionen



Stadt Altena (Westf.) Haushalt 2025: Konjunkturlage (1)

ifo Geschäftsklima Deutschland*
Saisonbereinigt



* Verarbeitendes Gewerbe, Dienstleistungssektor, Handel und Bauhauptgewerbe.
Quelle: ifo Konjunkturumfragen, Oktober 2024.

© ifo Institut

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

Monat/Jahr	10/23	11/23	12/23	01/24	02/24	03/24	04/24	05/24	06/24	07/24	08/24	09/24	10/24
Klima	87,0	87,2	86,4	85,4	85,7	87,8	89,1	89,2	88,6	87,0	86,6	85,4	86,5
Lage	89,2	89,3	88,5	86,9	86,9	88,1	88,9	88,3	88,3	87,1	86,4	84,4	85,7
Erwartungen	84,8	85,1	84,4	83,8	84,6	87,4	89,4	90,1	88,9	87,0	86,8	86,4	87,3

Quelle: ifo Konjunkturumfragen, Oktober 2024

Uneinheitliches Bild im Herbst 2024

- Deutsche Wirtschaft befindet sich weiter in einem Konjunkturtief
- Bundesregierung senkt die Konjunkturerwartung für 2025
- Aktuell überraschend leichte Erholung erkennbar
- Inflation scheint weitgehend überwunden, allerdings mit Anstieg im letzten Monat
- Druck auf dem Arbeitsmarkt nimmt spürbar zu



Stadt Altena (Westf.) Konjunkturlage (2)

Verarbeitendes Gewerbe in Deutschland steht unter Druck



Industrie und verarbeitendes Gewerbe unter Druck:

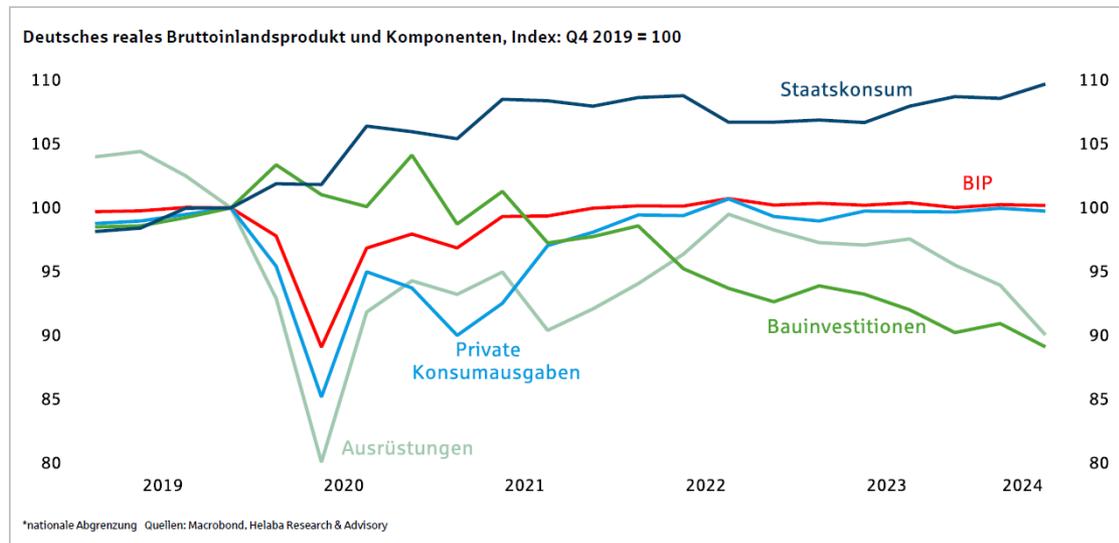
- Gerade die tragenden Säulen der deutschen Industrie seit Ende 2021 im Abwärtstrend
- Auch im internationalen Vergleich im Sinkflug
- Vertrauensverlust der Unternehmen ggü. der Politik der Bundesregierung
- Massive Auswirkung auf die heimischen Unternehmen, insbesondere Zuliefererindustrie

Quelle: Helaba Research & Advisory, Okt: 2024



Stadt Altena (Westf.) Haushalt 2025: Konjunkturlage (4)

Nur noch Wachstum durch Staatskonsum



Woher sollen die Impulse kommen?

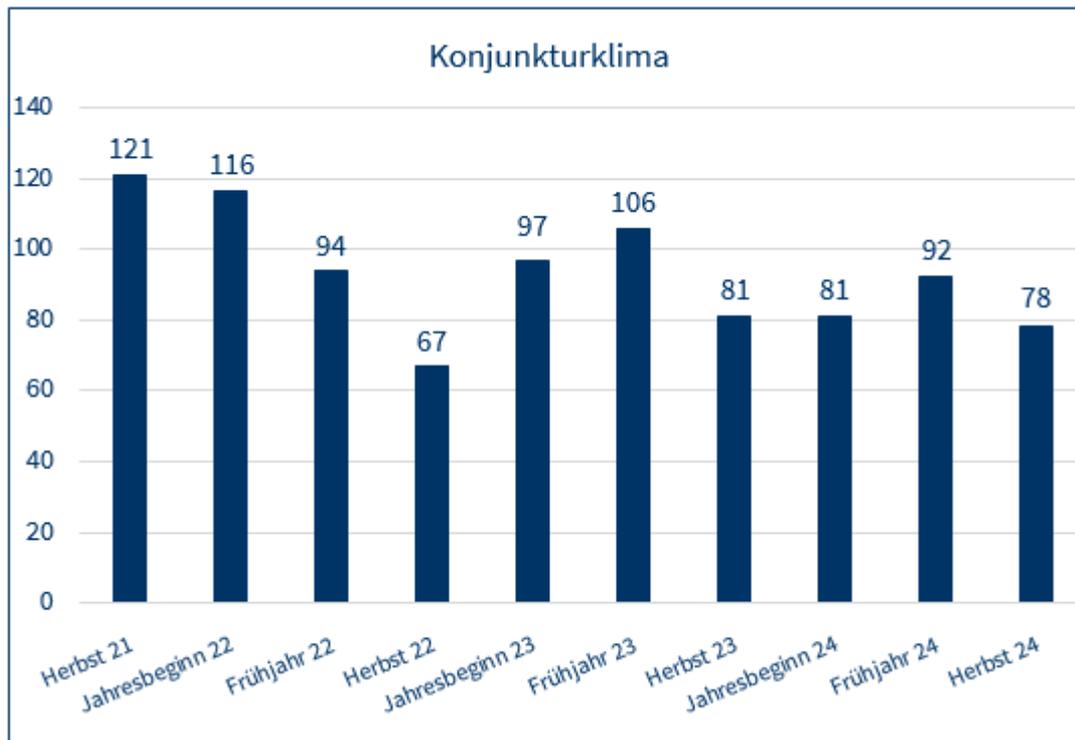
- Das BIP stagniert
- Private Investitionen, auch im Baubereich, gehen zurück
- Der Private Konsum wächst nicht, trotz Lohnausgleich
- Investiert der Staat an den richtigen Stellen?

Quelle: Helaba Research & Advisory, Okt: 2024



Stadt Altena (Westf.)

Haushalt 2025: Regionale Konjunkturlage



Quelle: SIHK

SIHK-Bericht Herbst 2024

Südwestfälische Konjunkturlage

- Das **Konjunkturklima** in Südwestfalen ist **deutlich eingebrochen**.
- Der **Abschwung** der südwestfälischen Wirtschaft ist **beispiellos**, denn er zieht sich durch alle Branchen.
- Insgesamt verschlechtern sich sowohl die Lagebeurteilungen als auch die **Zukunftserwartungen** merklich.
- Eine **toxische Gemengelage**.
- Mitten in einer **Strukturkrise** und nicht nur in einem konjunkturellen Abschwung
- Immer mehr vor allem der größeren Unternehmen ziehen **Verlagerungen** in Betracht.

Themen

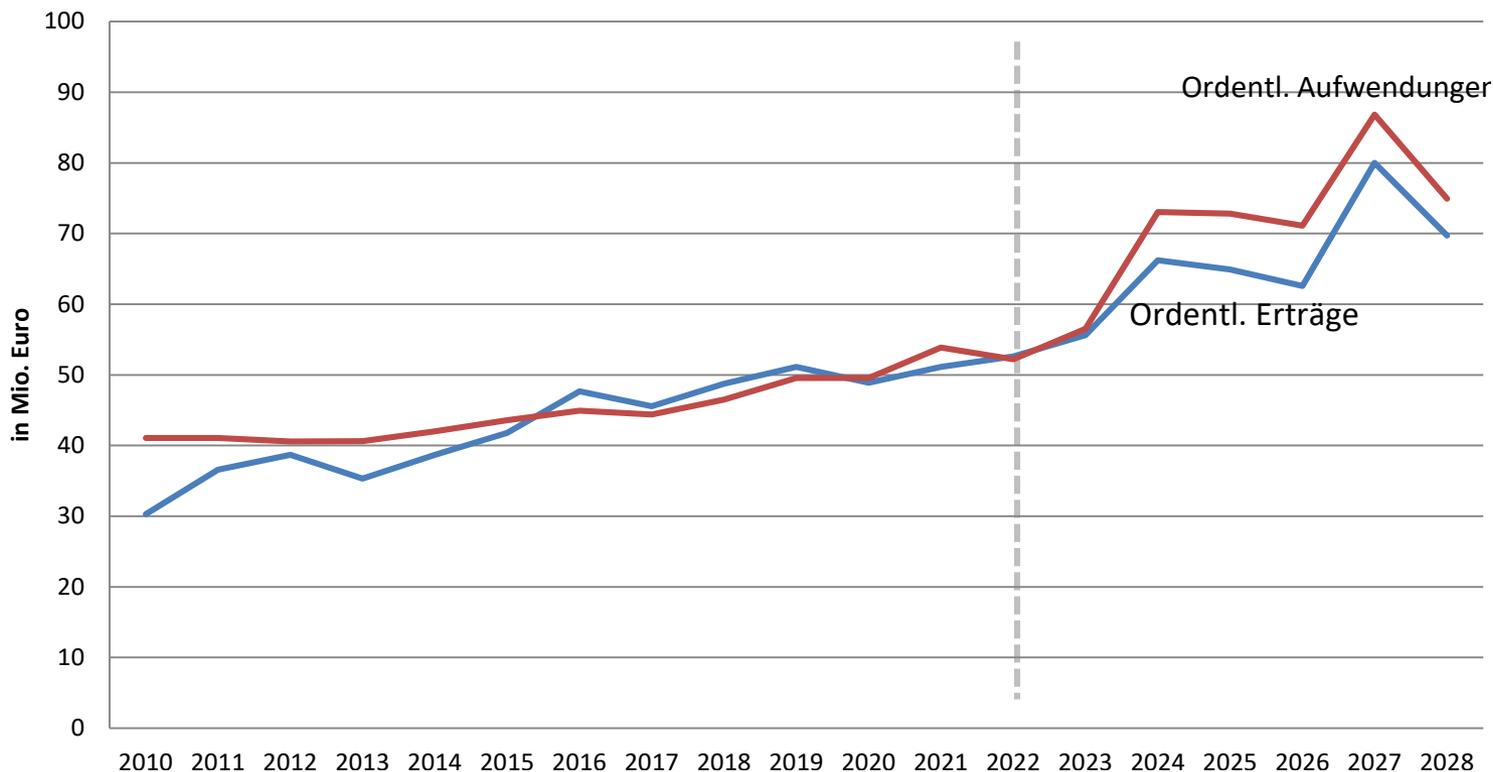


- Überblick über den Gesamthaushalt
- Wirtschaftliche Lage
- **Wesentliche Positionen des Haushalts**
- Investitionen
- Haushaltssanierungsplan



Stadt Altena (Westf.) Haushaltsentwicklung

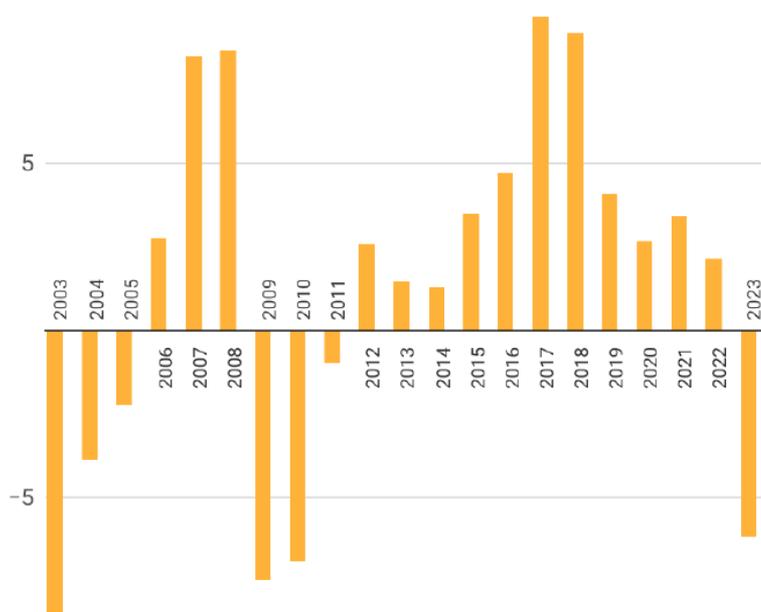
Saldenvergleich
Haushalt der Stadt Altena (Westf.)
2010 - 2021 (Ergebnis) 2022+2023- vorl. Ergebnis
2024- 2028 (Plan)





Stadt Altena (Westf.) Haushaltsentwicklung

Nach elf Jahren mit Überschüssen: Kommunen im Defizit



Finanzierungssaldo der Gemeinden und Gemeindeverbände in Milliarden Euro, Kernhaushalte.

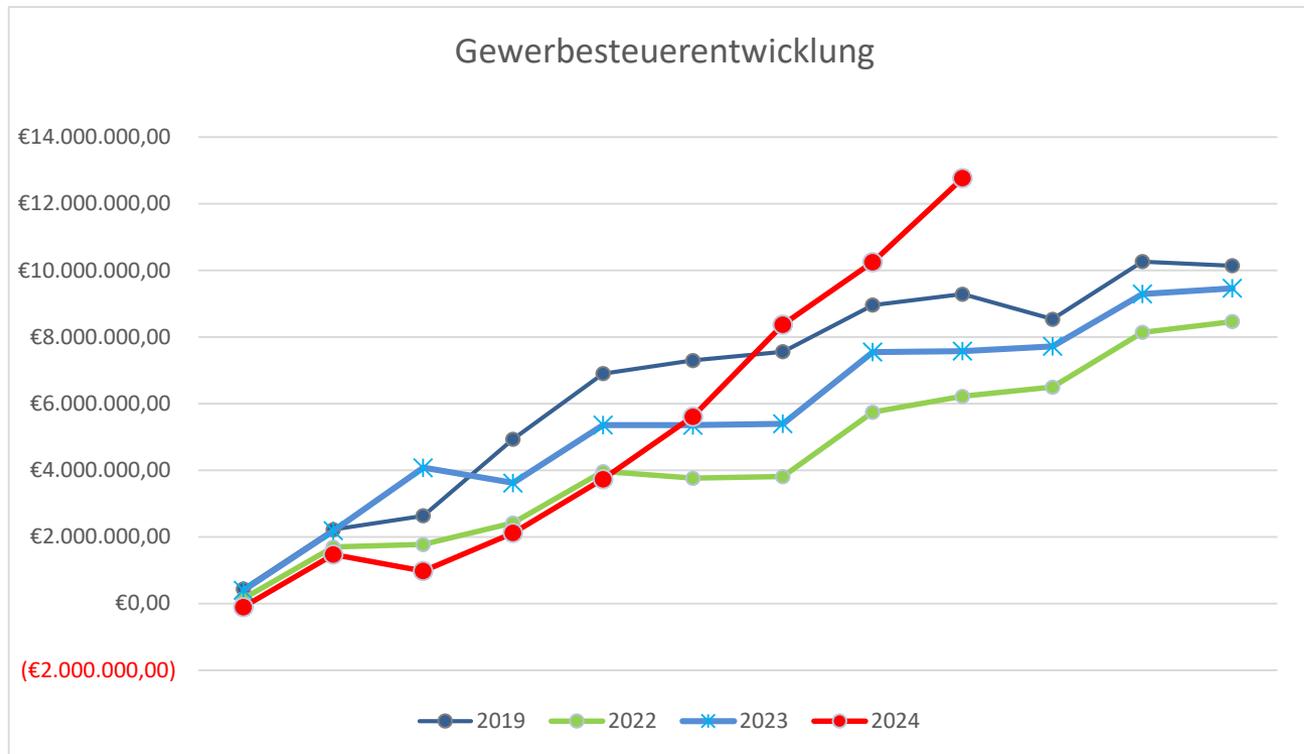
Grafik: Désirée I. Christofzik • Quelle: Destatis, Jahresrechnungsstatistik und vierteljährliche Kassenstatistik • Erstellt mit Datawrapper

- Die kommunale Ebene hat in Summe 2023 ein Finanzierungsdefizit ausgewiesen.
- Disaggregierte Analyse: heterogenes Bild und genereller Druck auf öffentliche Haushalte
 - In 6 Flächenländern Kommunen mit Überschüssen
 - 3 Länder im Plus



Themen: Gewerbsteuer

Aktuelle Entwicklung Gewerbesteuererträge



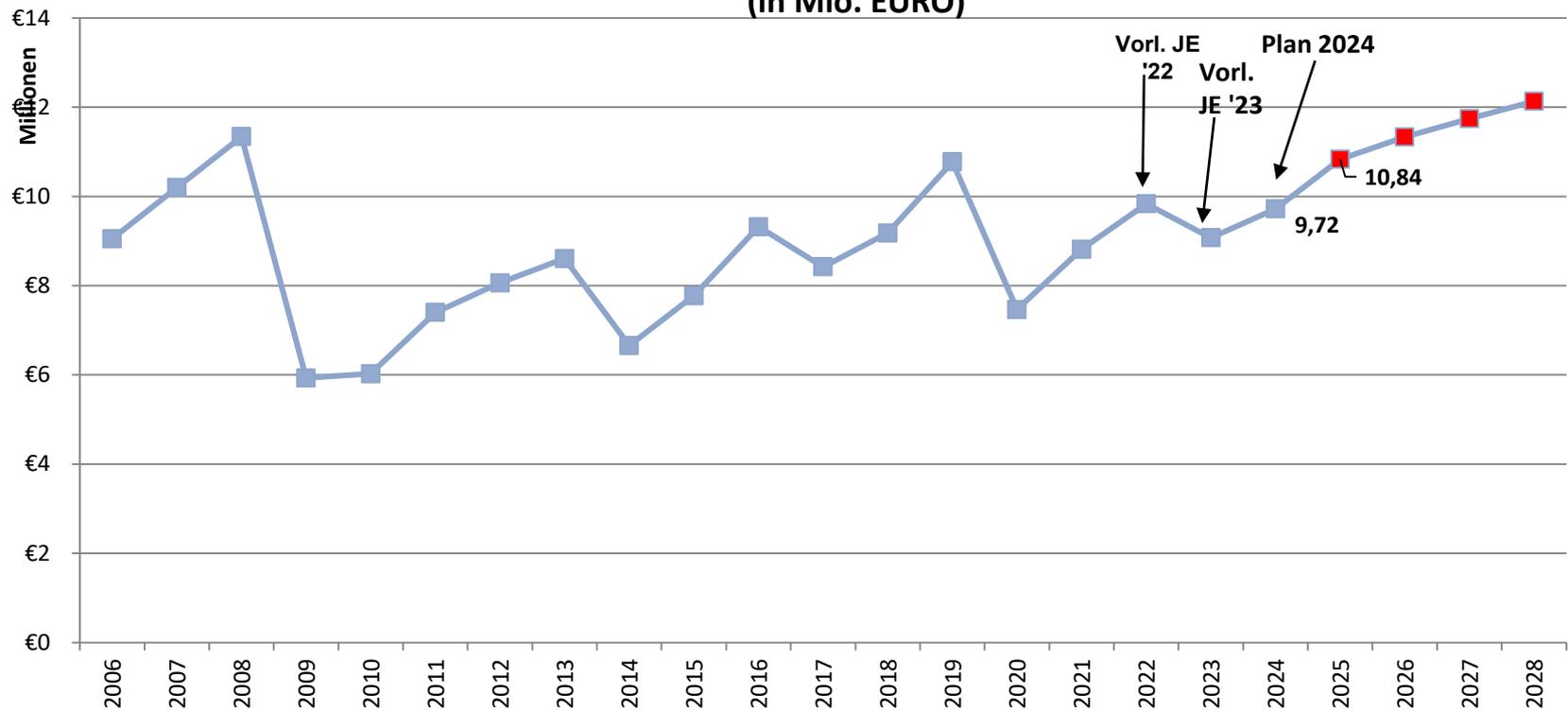
Ansatz 2024:
9,72 Mio. €

Aktuell (Ende Sept.)
12,77 Mio. €



Stadt Altena (Westf.) Haushalt 2025: Gewerbesteuer (2)

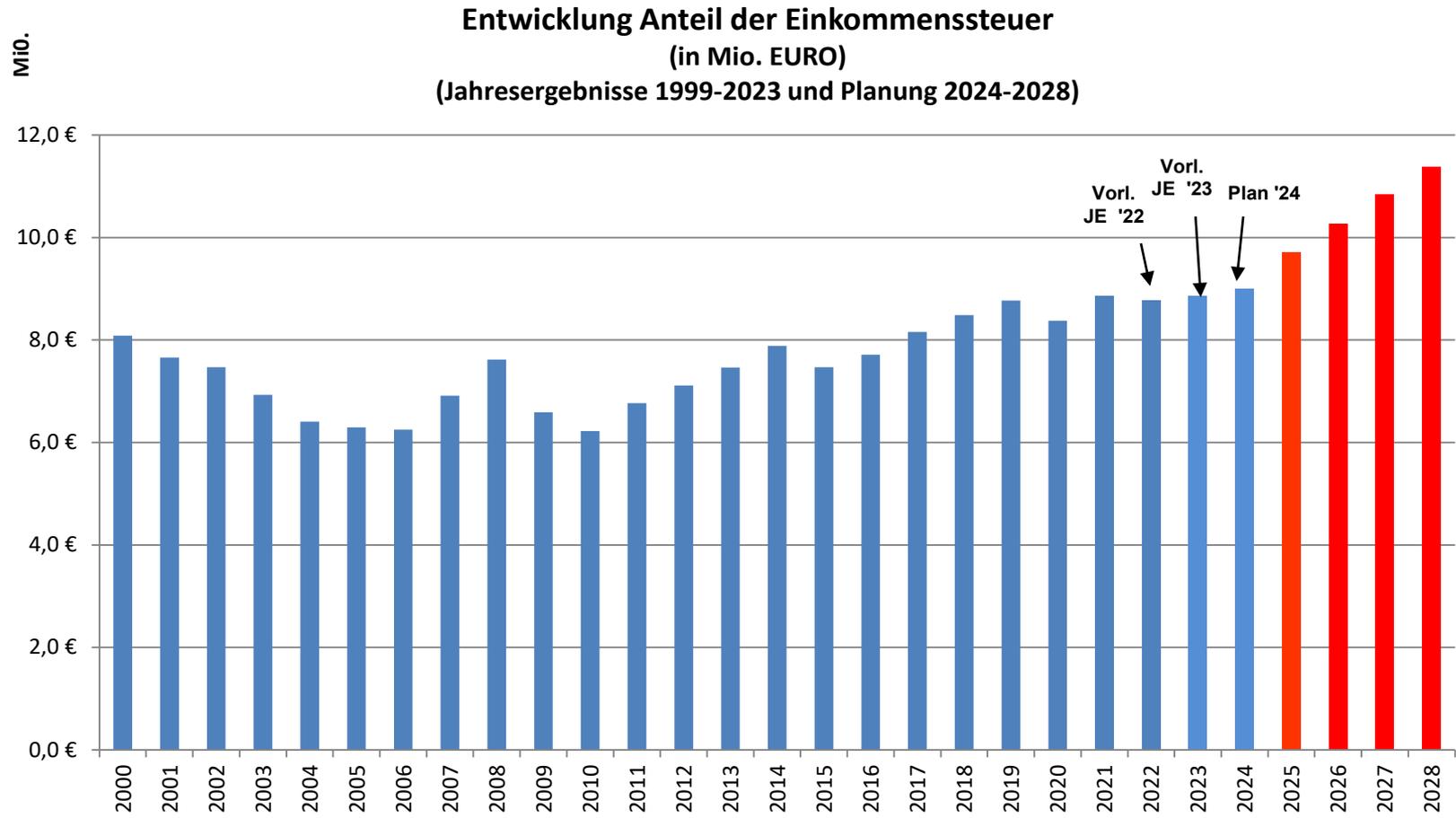
Planung der Gewerbesteuer
2006 - 2023 (Jahresergebnis) und 2024-2028 (Planung)
(in Mio. EURO)





Stadt Altena (Westf.)

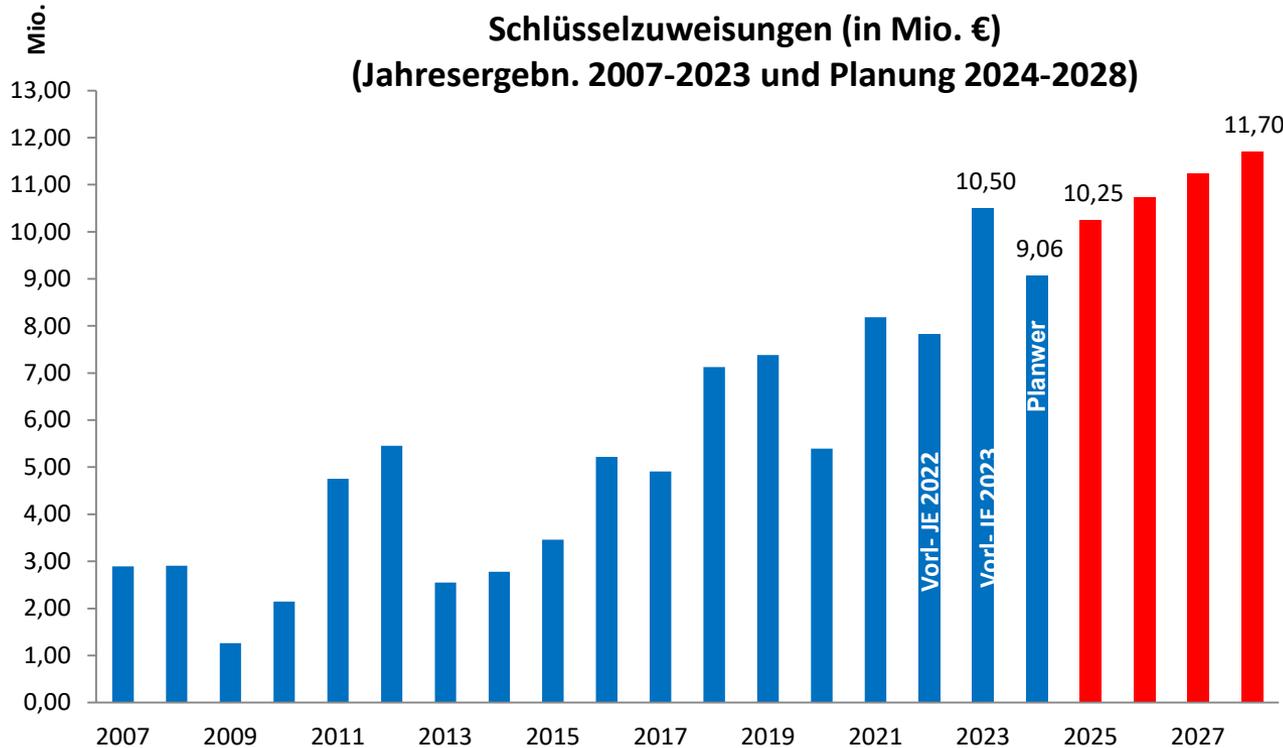
Haushalt 2025: Anteil an der Einkommensteuer





Stadt Altena (Westf.)

Haushalt 2025: Schlüsselzuweisungen (1)



GFG-Mittel 2025:

- Planung aufgrund AK-Rechnung: 10,25 Mio. €
- Mehrertrag ggü. Vorjahr: rd. 1,19 Mio. €
- Mehrertrag ggü. Planung 2024 für 2025: rd. 0,8 Mio. €



Stadt Altena (Westf.)

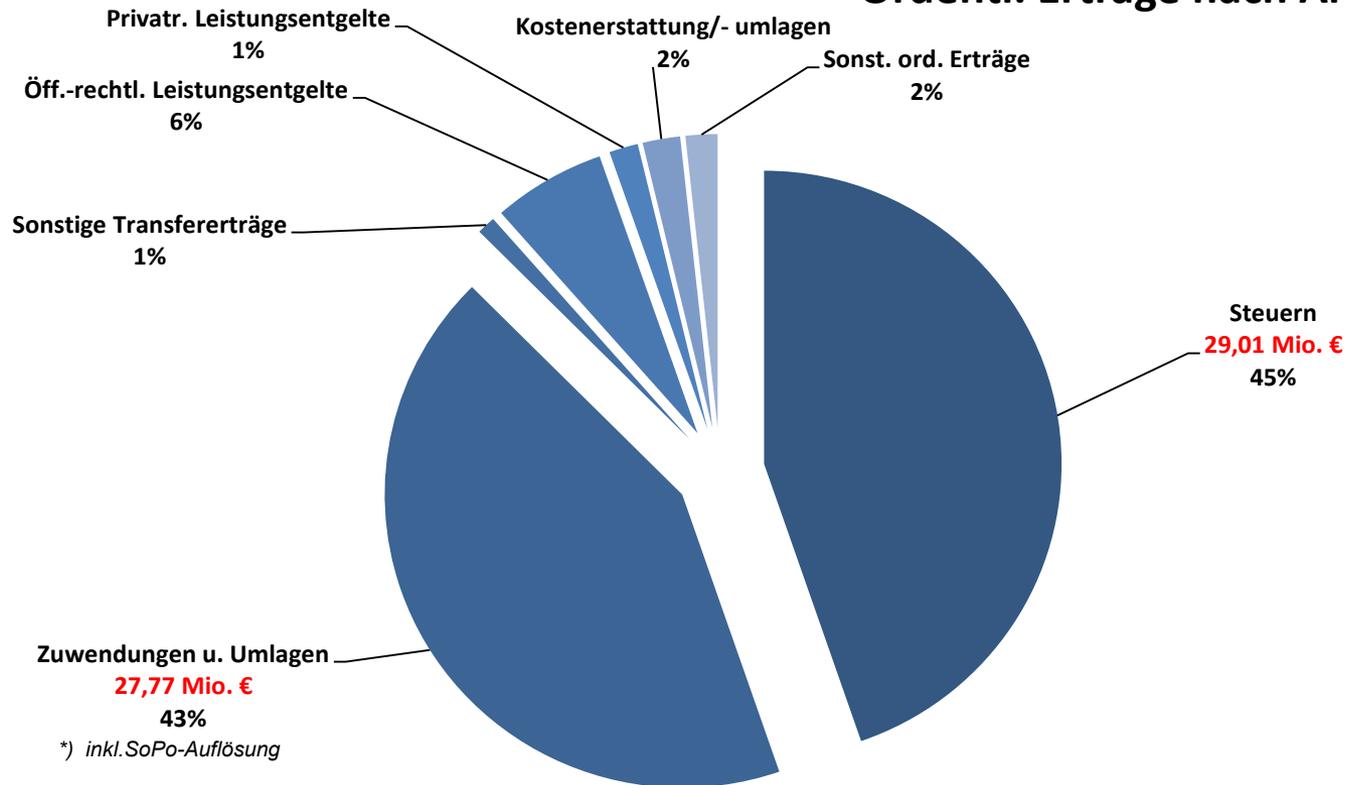
Haushalt 2025: Grundsteuer B

- > **Aufkommensneutrale Erhebung:
5,45 Mio. €**
- > **Satzungsvorschlag auf der Grundlage Land NRW
Einheitlicher Hebesatz 1.368 v.H.**
- > **Keine Differenzierung Wohnen / Nichtwohnen
aufgrund rechtlicher u. finanzieller Risiken**
- > **Je nach Neubewertung erhebliche
Mehrbelastung für Wohngrundstücke**
- > **Uneinheitliches Vorgehen bei den anderen
Kommunen im Kreisgebiet**



Stadt Altena (Westf.) Haushalt 2025: Ertragslage

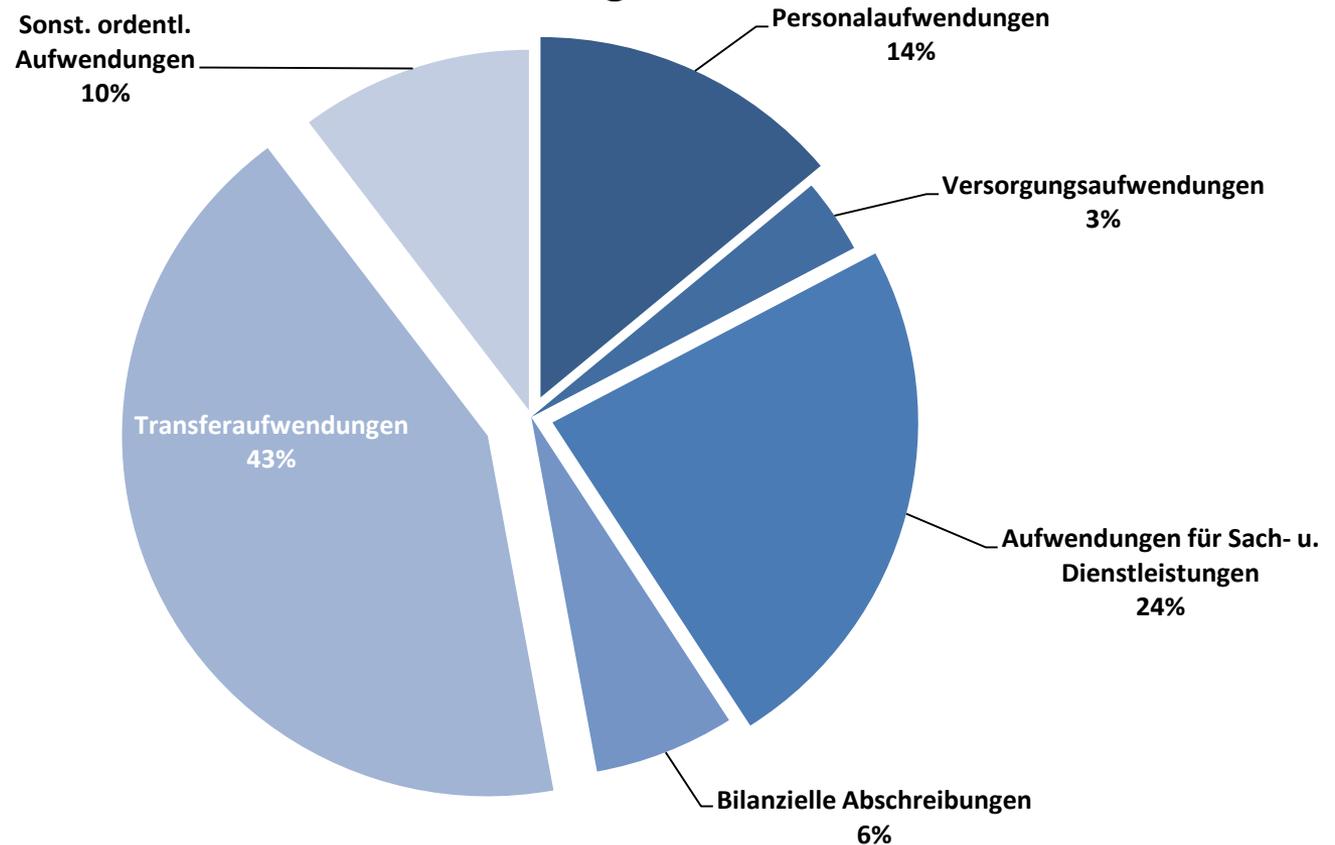
Ordentl. Erträge nach Arten 2025





Stadt Altena (Westf.) Haushalt 2025: Aufwandslage

Ordentl. Aufwendungen nach Arten 2025

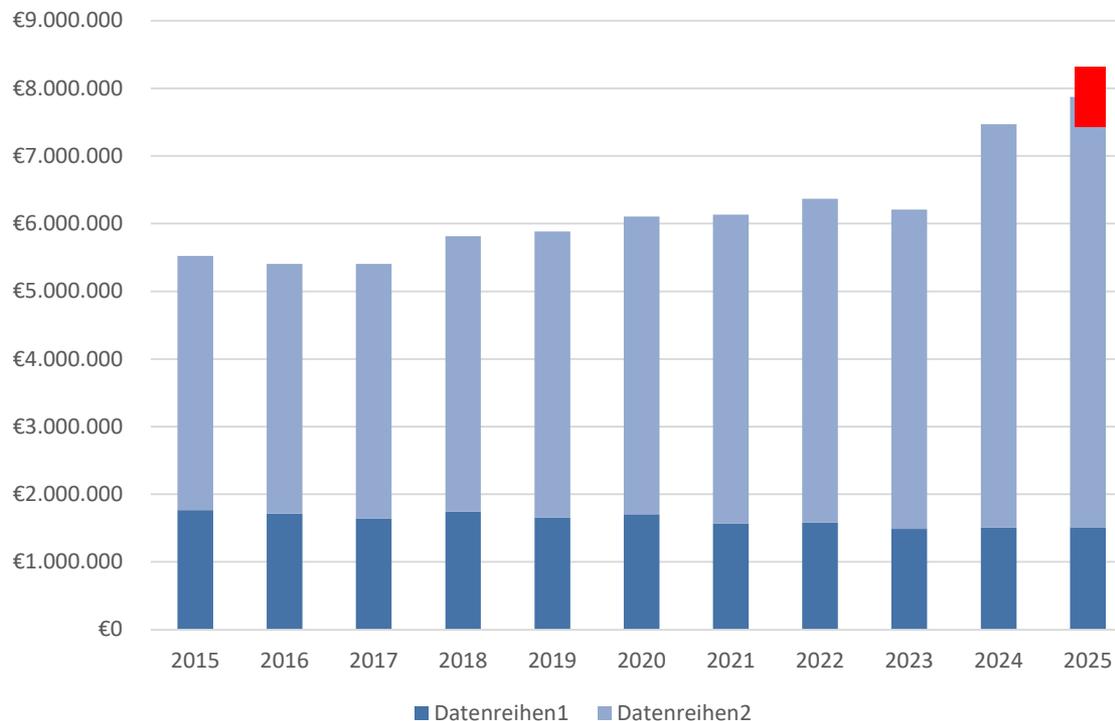




Stadt Altena (Westf.)

Haushalt 2025: Personalaufwand

Personalaufwand 2015 – 2025
Ist-Aufwand 2015-2021 / Plan-Aufwand 2022-2025

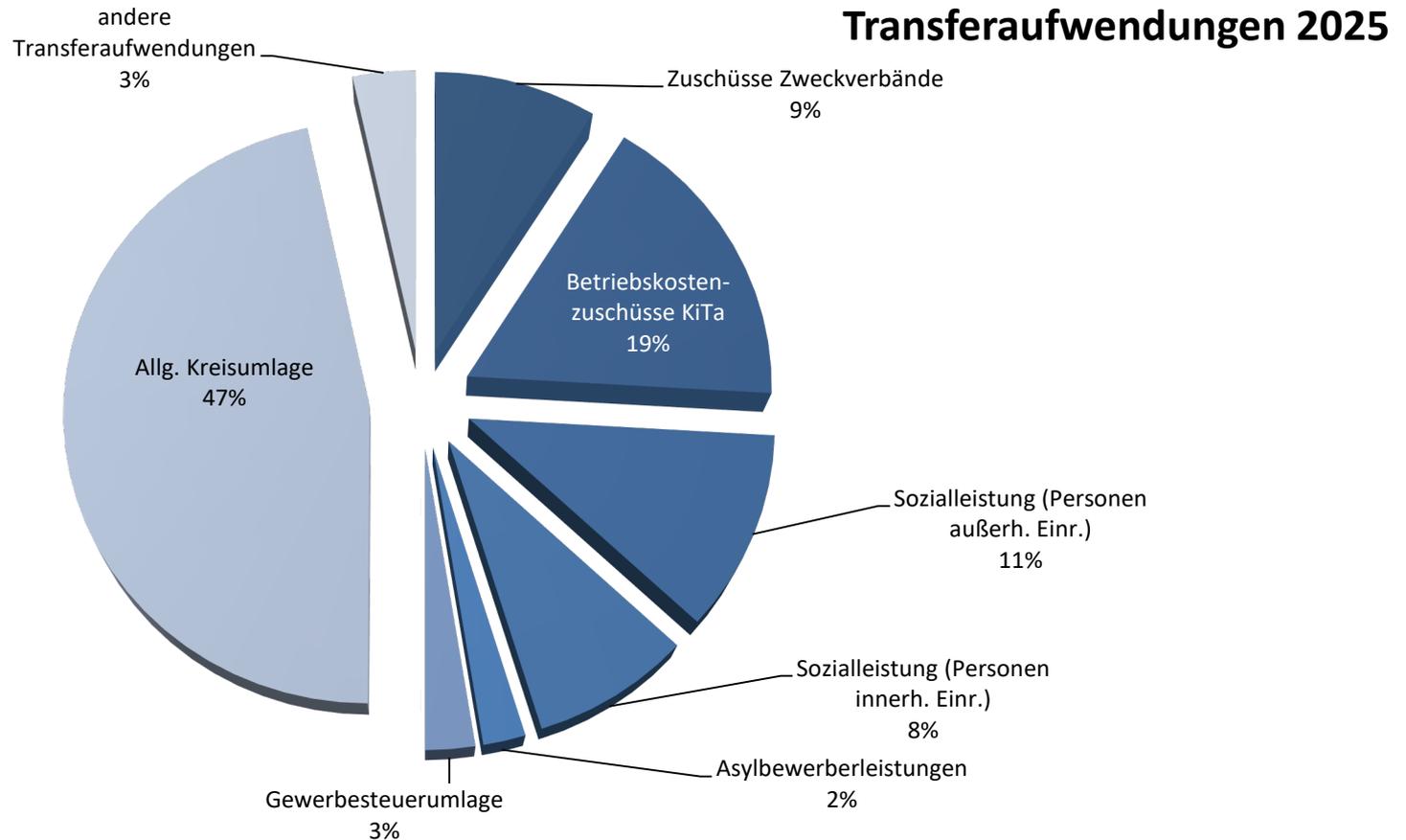


Personalaufwendungen:

- Dienstaufwendungen von 7,87 Mio. € (mehr 400 Tsd. ggü. 2024)
- Ab 2023: Personalaufwendungen für den Rettungsdienst i.H.v. 1,28 Mio. € sind entfallen
- Beamtenbesoldung stagniert, trotz Besoldungserhöhung: Reduzierung durch Stellenabbau im Beamtenbereich
- Keine Stellenausweitung im Beschäftigtenbereich (siehe Stellenplan)



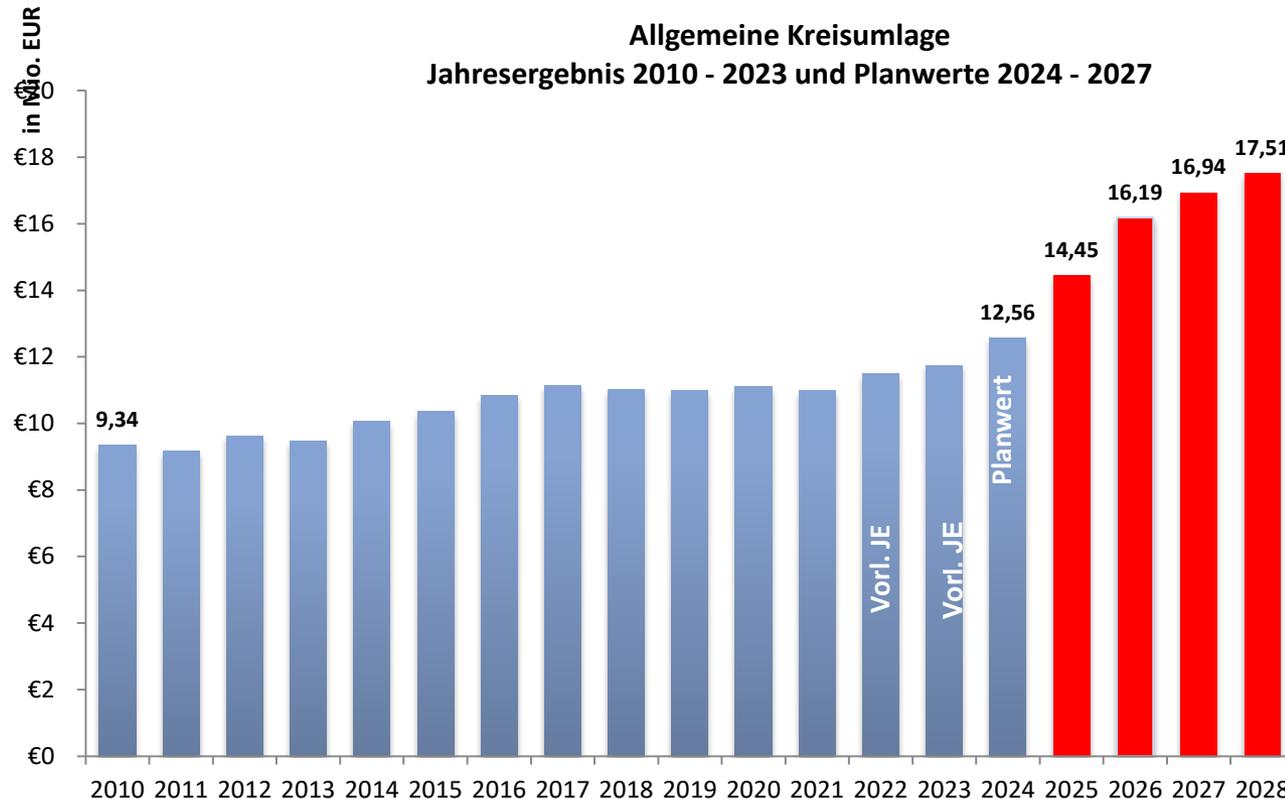
Stadt Altena (Westf.) Haushalt 2025: Transferaufwand





Stadt Altena (Westf.)

Haushalt 2025: Kreisumlage (1)



Kreisumlage:

- KU 2025: Umlagesatz steigt von 42,24 v.H. auf 44,54 v.H.
- Umlage steigt dadurch um 1,9 Mio. € auf 14,45 Mio. € ggü. 12,56 Mio. € in 2024
- Insgesamt steigt das Aufkommen im MK auf 366,99 Mio. € (ggü. Vorjahr: 321,71 Mio. €)



Haushalt 2025: Instandsetzungsaufwendungen (1)

- > Gebäude: 540 Tsd. € (S. 271):
u.a. Brandschutzsanierung Teil 4 Lenneschule: 130 Tsd. €,
GS Mühlendorf (87 Tsd. €), GS Breitenhagen (65 Tsd. €)
- > Instandhaltungsrückstellungen Gebäude: weitere 673 Tsd. €
u.a. Brandschutzsanierung GS Dahle 160 Tsd. €
- > Klimaschutzförderung: 80 Tsd. €
LED-Beleuchtung Techn. Rathaus (28 Tsd. €) u. Lenneschule (80 Tsd. €)

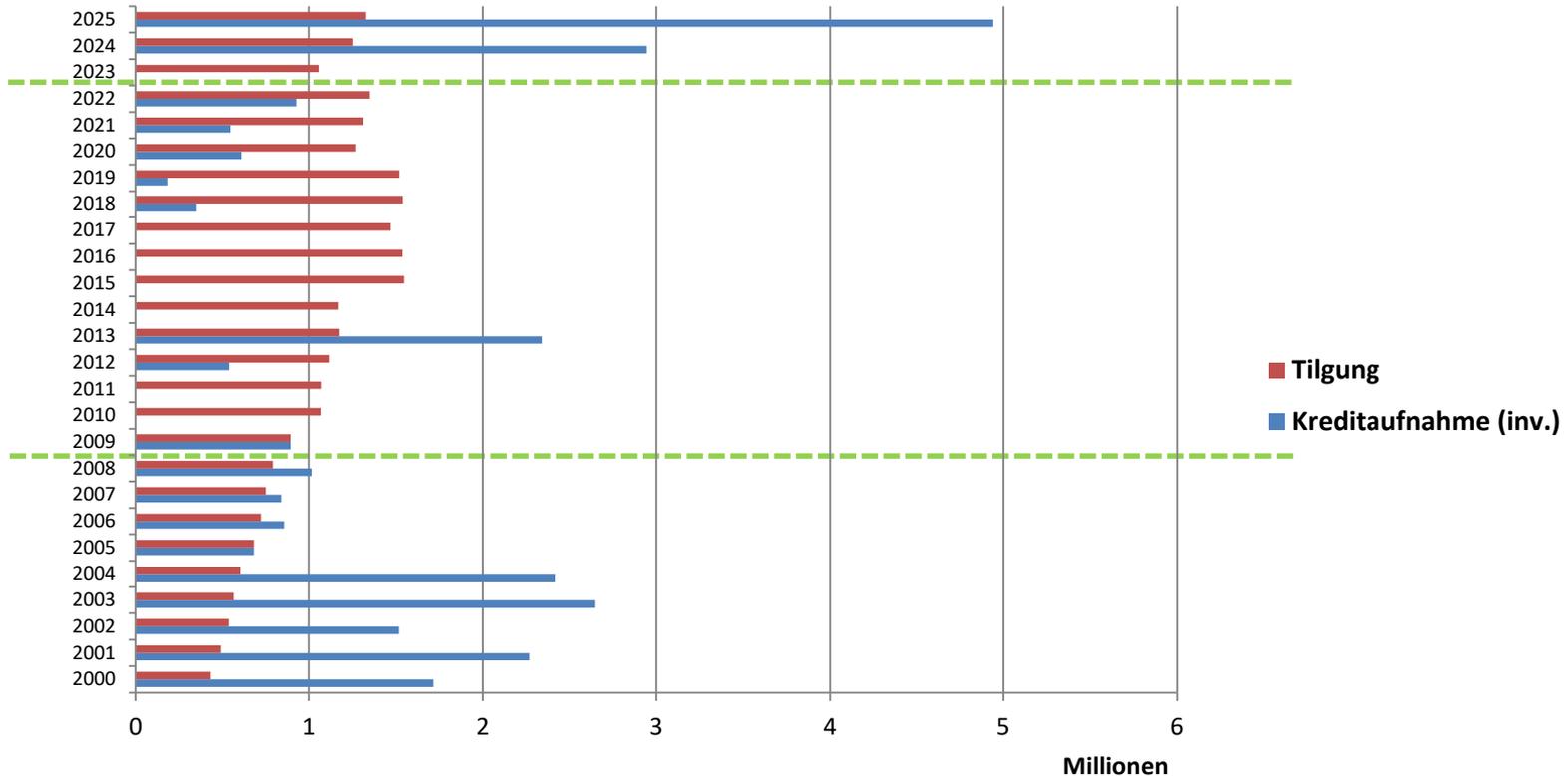


Haushalt 2025: Instandsetzungsaufwendungen (1)

- > Straßen: 650 Tsd. €
u.a. Waldstraße (350 Tsd. €) u. Am Halse (250 Tsd. €)
- > Instandhaltungsrückstellungen Straßen: weitere 870 Tsd. €
u.a. Westerfelder-, Kämpen-, Hasenkamp- u.- Hochstraße (378 Tsd. €) und Hermann-Voß-Straße tlw. (160 Tsd. €)
- > Unterhaltungsmaßnahmen Brücken: 610 Tsd. €
u.a. Linscheid-Brücke (410 Tsd. €)
- > Instandhaltungsrückstellungen Brücken: 370 Tsd. €
u.a. Mittlere Brücke (370 Tsd. €)
- > Instandsetzungsmaßnahmen Stützmauern:
120 Tsd. €
- > **Gewässerunterhaltung Hochwassermaßnahmen (konsumtiv):**
9,46 Mio. € (Deckung durch WAP-Mittel)



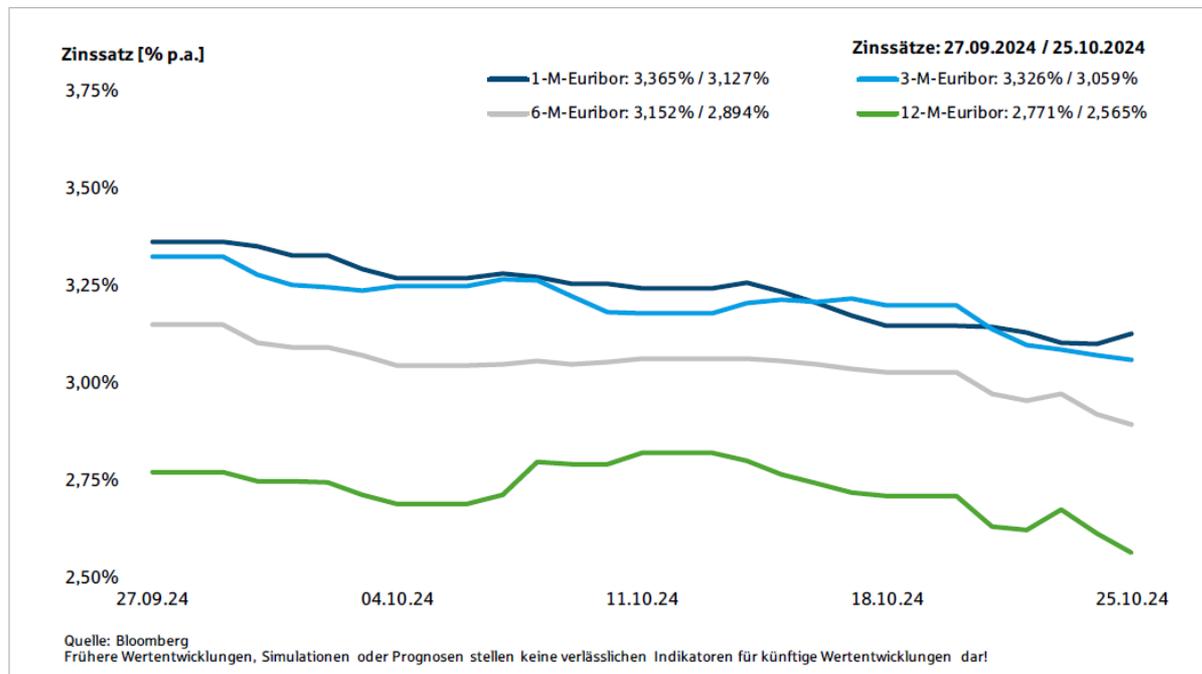
Stadt Altena (Westf.) Kreditfinanzierung – Investitionen (1)





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

Marktdatenübersicht Euribor-Entwicklung in den letzten 4 Wochen

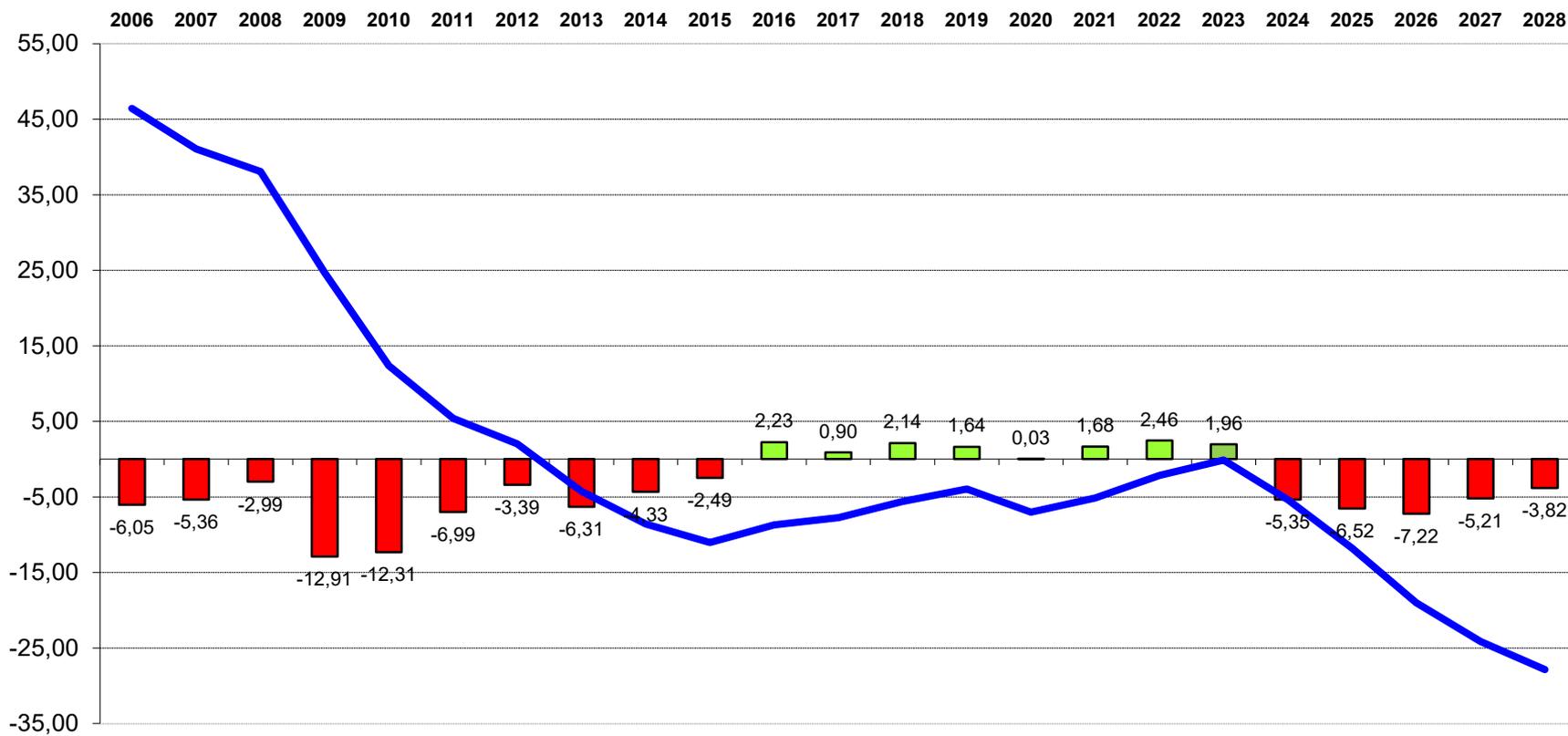


Quelle: HELABA – Stand 25.10.2025



Stadt Altena (Westf.) Eigenkapitalentwicklung

Entwicklung Eigenkapital und Jahresergebnis 2006 - 2021 Planung 2024- 2028



Themen

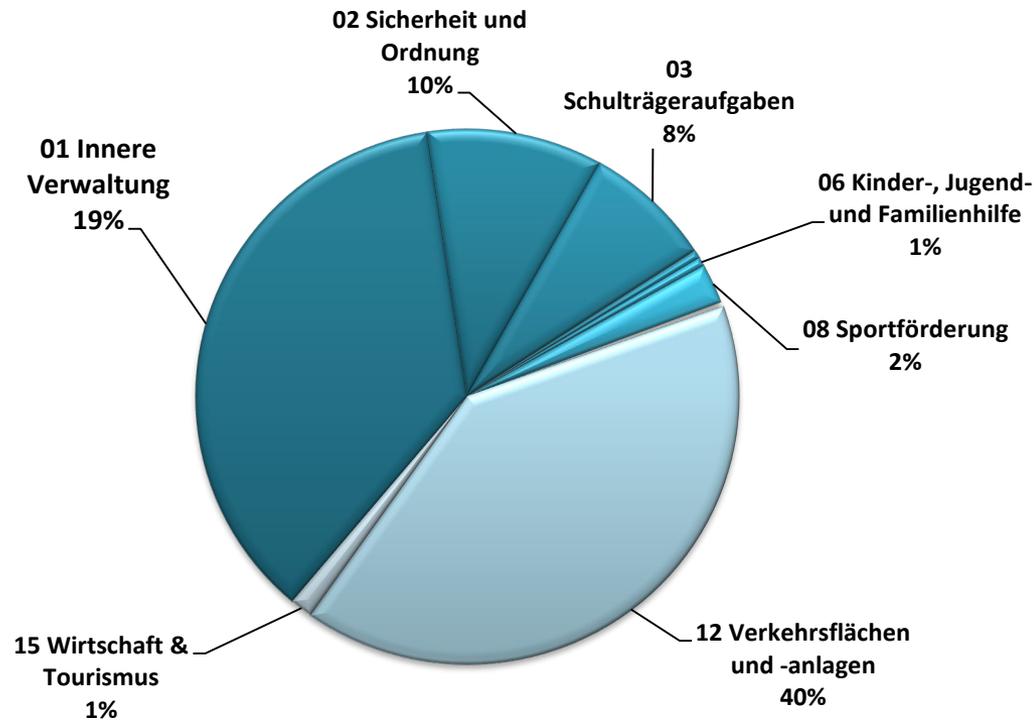


- Überblick über den Gesamthaushalt
- Wirtschaftliche Lage
- Gesetzesänderungen
- Wesentliche Positionen des Haushalts
- **Investitionen**



Stadt Altena (Westf.) Haushalt 2025: Investitionen (1)

Investitionen nach Produktbereichen 2025



Geplante Investitionen 2025:

- Investitionsvolumen: 8,35 Mio. €
- davon:
 - Tiefbau: 3,53 Mio. €
 - Hochbau: 2,80 Mio. €
- Zur Finanzierung: 2,62 Mio. €
Inv.-Zuwendungen Land
- 4,94 Mio. € geplante Kreditaufnahme



Stadt Altena (Westf.) Haushalt 2025: Investitionen (1)

- **Feuerschutz: insgesamt 861 Tsd. €**
u.a. KTF Knerling 450 Tsd. €
- **Gebäude: 2,80 Mio. €**
u.a. OGS-Ausbau GS Mühlend. Teil 1 (643 Tsd. €), OGS GS Breitenhagen (80 Tsd. €), FWGH Evingsen (1 Mio. €) u. FWGH Rahmede (750 Tsd. €)
- **Verkehrsanlagen: 3,53 Mio. €**
u.a. Zur Roleye 620 Tsd. €, Steinerne Brücke 750 Tsd. €, Brücke Mühlenbach 700 Tsd. €, Brücke Nüggelinstück 500 Tsd. €
- **Schulinvestitionen: insgesamt 642 Tsd. €,**
davon u.a. IT-Ausstattung: MEP 240 Tsd. €, Digitalisierung 66 Tsd., WLAN BGA 85 Tsd. €



Stadt Altena (Westf.) Haushalt 2025: Termine

Rat:	04.11.2024
Sozialausschuss:	18.11.2024
Stadtentwicklungsausschuss:	21.11.2024, 18.00 Uhr
Betriebsausschuss:	21.11.2024, 16.30 Uhr
Schul-, Sport u. Kulturausschuss:	26.11.2024
Feuerwehrausschuss:	25.11.2024
Jugendhilfeausschuss:	27.11.2024
Hauptausschuss:	09.12.2024
Rat:	16.12.2024



Stadt Altena (Westf.)

Haushalt 2025

Haushaltseinbringung

04. Nov. 2024



Entwurf JAB 2022

Entwurf – Stand der Buchung zum 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.	
Verw. Tätigkeit:	2.645.460,20 Euro



Entwurf JAB 2022

Entwurf – Stand der Buchung zum 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)~~