

Für die Zukunft gesattelt.

-TOP 11-

**Beratung des Entwurfs der Haushaltssatzung 2022
mit Haushaltsplan und Anlagen, soweit die
Zuständigkeit anderer Fachausschüsse nicht
gegeben ist**

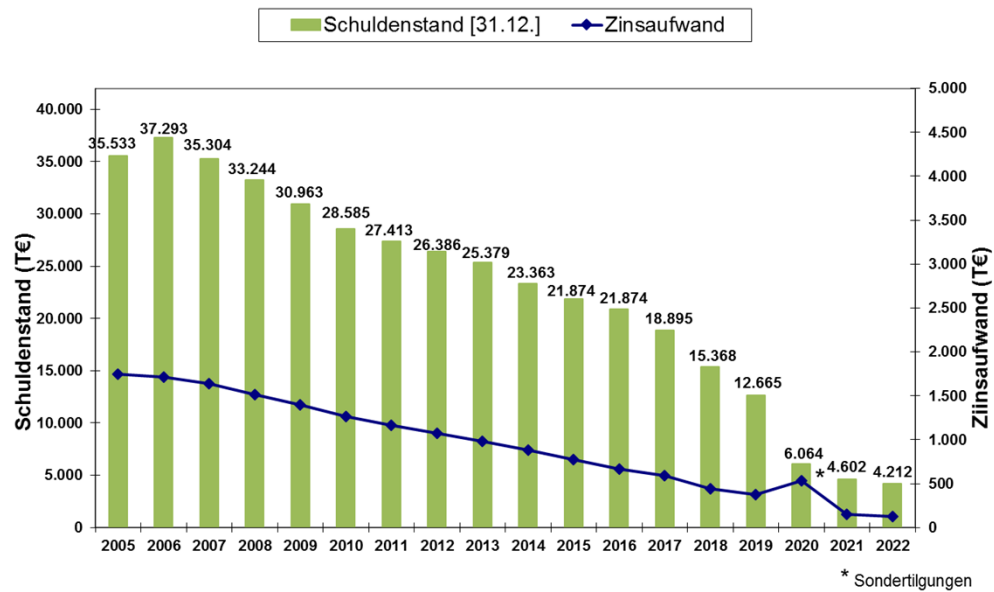
Finanzausschuss
am 07.12.2021



Ausgangslage	
<u>Mögliche Entwicklung Ausgleichsrücklage</u>	
Bestand der Ausgleichsrücklage zum 31.12.2020	10,32 Mio. €
+ Jahresüberschuss des Haushaltsjahres 2020	8,21 Mio. €
= Bestand der Ausgleichsrücklage zum 01.01.2021	18,54 Mio. €
Jahresfehlbetrag gemäß Haushaltplan 2021	-11,08 Mio. €
+ Verbesserung zum Finanzstatus 15.10.2021	0,43 Mio. €
= Jahresfehlbetrag Stand 15.10.2021	-10,65 Mio. €
Somit möglicher Bestand der Ausgleichsrücklage	7,89 Mio. €

Sitzung des Finanzausschusses am 07.12.2021 Folie 2

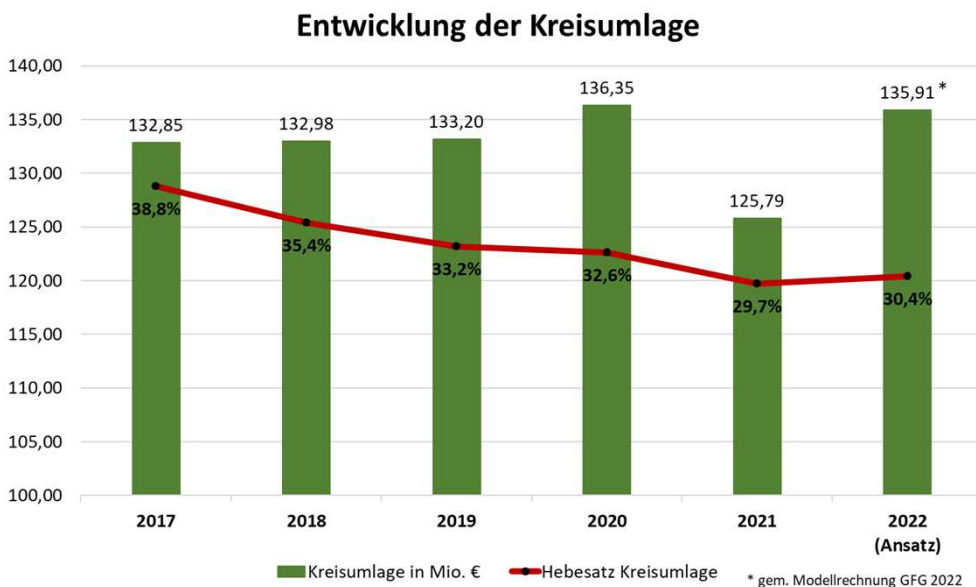
Ausgangslage: Schulden abbauen und Zinskosten senken



Sitzung des Finanzausschusses am 07.12.2021

Folie 3

Ausgangslage: allg. KU unter Vor-Corona-Höhe



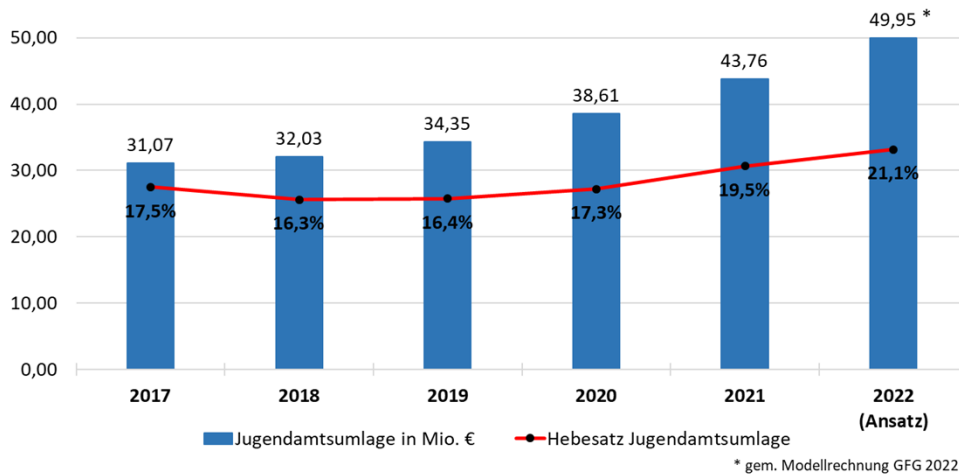
Sitzung des Finanzausschusses am 07.12.2021

Folie 4

Ausgangslage



Entwicklung der Jugendamtsumlage



Sitzung des Finanzausschusses am 07.12.2021

Folie 5

Ausgangslage: Kreis- und Jugendamtsumlage



Städte und Gemeinden Kreis Warendorf	KU 2022	JU 2022
	30,4%	21,1%
Ahlen	28.356.142	0
Beckum	19.566.341	0
Beelen	2.568.140	1.782.492
Drensteinfurt	5.952.219	4.131.310
Ennigerloh	9.190.283	6.378.782
Everswinkel	4.537.053	3.149.073
Oelde	16.022.947	0
Ostbevern	4.966.889	3.447.413
Sassenberg	6.181.435	4.290.404
Sendenhorst	5.714.724	3.966.469
Telgte	9.781.513	6.789.142
Wadersloh	5.108.721	3.545.856
Warendorf	17.966.555	12.470.208
SUMME	135.912.961	49.951.148

Sitzung des Finanzausschusses am 07.12.2021

Folie 6

Ausgangslage: Einige große Etatveränderungen unserer Kommunen 2021 - 2022



Kommunen	Veränderungen Festsetzung GFG 2021 zur Modellrechnung GFG 2022			
	Steuerkraft	Schlüssel- zuweisungen	Umlage- grundlagen	Kreisumlage
Ahlen	+6.111.074	-2.460.405	+3.650.669	+1.737.186
Beckum	+3.568.841	-1.375.566	+2.193.275	+1.101.943
Beelen	+1.194.921	-781.856	+413.065	+181.815
Drensteinfurt	-166.590	+293.157	+126.567	+174.648
Ennigerloh	+7.800.215	-6.040.256	+1.759.959	+734.326
Everswinkel	+1.736.098	0	+1.736.098	+620.093
Oelde	+5.404.035	0	+5.404.035	+1.973.948
Ostbevern	+1.061.621	-525.261	+536.360	+273.668
Sassenberg	+4.027.477	-2.890.801	+1.136.676	+479.928
Sendenhorst	+1.567.351	-932.699	+634.652	+320.081
Telgte	+3.042.396	0	+3.042.396	+1.128.824
Wadersloh	+374.449	+132.403	+506.852	+268.170
Warendorf	+4.495.001	-2.082.426	+2.412.575	+1.130.238
SUMME	+40.216.887	-16.663.710	+23.553.177	+10.124.868

Sitzung des Finanzausschusses am 07.12.2021

Folie 7

Eckpunkte des Etats



- Kontinuierlicher Schuldenabbau (für 2022 Schuldenabbau in Höhe von 390 T€; Schuldenstand dann: 4,2 Mio. €)
- Zuführung zum Pensionsstock für zukünftige Verpflichtungen (5 Mio. €)
- Umsetzung zahlreicher Förderprogramme
- Zahlreiche Investitionen in die Kreis-Bildungsinfrastruktur
- Bestand der liquiden Mittel weiterhin auf positiven Niveau halten
- Geringstmögliche Belastung der kommunalen Haushalte durch die Kreisumlage

Sitzung des Finanzausschusses am 07.12.2021

Folie 8

Jugendamtsumlage 2022 - Zusammengefasst



- Angekündigt war mit dem Eckdatenpapier
 - Hebesatz 21,1 %
 - Zahlbetrag rd. 49,94 Mio. € (+ 6,18 Mio. € im Vgl. zu 2021)
- Bei der Einbringung
 - wie im Eckdatenpapier angekündigt
- Auswirkung der Modellrechnung zum GFG 2022
 - Hebesatz 21,1 %
 - Zahlbetrag: + 10 T€ (rd. 49,95 Mio. €)

Kreisumlage 2022 - Zusammengefasst



- Angekündigt war mit dem Eckdatenpapier
 - Hebesatz 30,5 %
 - Zahlbetrag rd. 136,34 Mio. € (+ 10,6 Mio. € im Vgl. zu 2021)
 - Vorgesehener Einsatz der Ausgleichsrücklage 4,5 Mio. €
- Bei der Einbringung
 - Hebesatz 30,4 %
 - Zahllast rd. 135,89 Mio. € (+ 10,1 Mio. € im Vgl. zu 2021)
 - Vorgesehener Einsatz der Ausgleichsrücklage 4,5 Mio. €
- Auswirkung der Modellrechnung zum GFG 2022
 - Hebesatz 30,4 %
 - Zahlbetrag Kreisumlage: + 20 T€ (rd. 135,91 Mio. €)
 - Schlüsselzuweisungen Kreis: - 150 T€ (rd. 45,54 Mio. €)
 - Landschaftsumlage: - 20 T€ (rd. 76,22 Mio. €)

Eckdaten nach Haushaltsberatungen



Gesamtergebnisplan (Etatdefizit)

- bisher lt. Entwurf: - 4.486.070 €
- jetzt: - 3.783.021 €
- Differenz: 703.049 € Verbesserung

Gesamtfinanzplan (Liquidität)

- bisher lt. Entwurf: - 11.202.423 €
- jetzt: - 11.333.374 €
- Differenz: - 130.951 € Verschlechterung

Die Ansätze für die Impfstelle sind hier jeweils noch nicht berücksichtigt.

Auswirkungen auf den Hebesatz der Kreisumlage und der Ausgleichsrücklage



<u>Begründung</u>	<u>Mögliche Änderung</u>
Höheres Eigenkapital durch die Verbesserung im Finanzstatus vom 15.10.2021 i. H. v. 432 T€	- 0,1 %-Punkte
Verbesserungen in der Haushaltsplanung	- 0,1 %-Punkte
Maximale mögliche Senkung der Kreisumlage:	- 0,2 %-Punkte (- 900 T€)

Daraus resultierendes neues Ergebnis 2022: (ohne Impfstelle)	- 4,68 Mio. €
Voraussichtliche Ausgleichsrücklage zum 01.01.2022 (nach Verbesserung Finanzstatus vom 15.10.2021)	7,89 Mio. €
Ausgleichsrücklage zum 01.01.2023 (ohne Impfstelle)	3,21 Mio. €

Auswirkungen auf die Kreisumlage



Städte und Gemeinden Kreis Warendorf	KU 2022	KU 2022	Veränderung
	30,4%	30,2%	
Ahlen	28.356.142	28.169.588	-186.554
Beckum	19.566.341	19.437.615	-128.726
Beelen	2.568.140	2.551.244	-16.896
Drensteinfurt	5.952.219	5.913.060	-39.159
Ennigerloh	9.190.283	9.129.821	-60.462
Everswinkel	4.537.053	4.507.204	-29.849
Oelde	16.022.947	15.917.533	-105.414
Ostbevern	4.966.889	4.934.212	-32.677
Sassenberg	6.181.435	6.140.767	-40.667
Sendenhorst	5.714.724	5.677.127	-37.597
Telgte	9.781.513	9.717.161	-64.352
Wadersloh	5.108.721	5.075.111	-33.610
Warendorf	17.966.555	17.848.354	-118.201
SUMME	135.912.961	135.018.797	-894.164

Sitzung des Finanzausschusses am 07.12.2021

Folie 13



Fahrplan Finanzausschuss Haushaltsplan 2022

Sitzung des Finanzausschusses am 10.02.2021

Folie 14

Beratungen des Haushaltsplanentwurfes 2022 mit mittelfristiger Finanzplanung bis 2025 im Finanzausschuss			
PB	PGr	Produkt	HPI.-Seite
01		Innere Verwaltung	
01		<u>Personalangelegenheiten</u>	11 – 21
		010110 Personalangelegenheiten	
		010120 Personalrat	
		010130 Personalentwicklung	
02		<u>Organisation</u>	22 – 25
		010210 Organisation	
03		<u>Zentrale Dienste</u>	26 – 38
		010310 Zentrale Dienste	
		010320 Kreisarchiv	
		010330 Rechtsamt	
05		<u>Rechnungsprüfung</u>	55 – 58
		010510 Rechnungsprüfung	
06		<u>Finanzmanagement</u>	59 – 69
		010610 Haushaltssteuerung	
		010620 Finanzbuchhaltung	
09		<u>Büro des Landrats</u>	90 – 98, 101 – 102
		010910 Steuerung	
		010920 Sitzungsdienst	
		010930 Öffentlichkeitsarbeit / Repräsentation	
		010950 Allgemeine Kommunalaufsicht	
10		<u>Serviceeinrichtungen</u>	103 – 106
		011010 Servicestelle Personal	
02		Sicherheit und Ordnung	
01		<u>Statistik und Wahlen</u>	109 – 114
		020110 Wahlen	
		020120 Zensus	
10		Bauen und Wohnen	
02		<u>Wohnungsbauförderung</u>	409 – 412
		100210 Wohnungsbauförderung	
16		Allgemeine Finanzwirtschaft	
01		<u>Allgemeine Finanzwirtschaft</u>	496 – 503
		160110 Steuern, allg. Zuweis./Umlagen	
		160120 Sonst. allg. Finanzwirtschaft	



Sitzung des Finanzausschusses am 10.02.2021

Folie 15

Beratungen des Haushaltsplanentwurfes 2022 mit mittelfristiger Finanzplanung bis 2025 im Finanzausschuss			
PB	PGr	Produkt	HPI.-Seite
		Übersicht über die Mindererträge und Mehraufwendungen aufgrund der Corona-Pandemie im Haushalt 2022	V 102 – V 105
		Anlagen	
		Stellenplan 2022	504 – 516
		Haushaltsquerschnitt	517 – 520
		Bilanz 31.12.2020	521 – 522
		Gesamtergebnis und –finanzrechnung zum 31.12.2020	523 – 524
		Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals	525
		Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	526 – 530
		Zuwendungen an Fraktionen	531 – 532
		Übersichten über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	533 – 534
		Wirtsch. Betätigung	535 – 538
		Mitgliedschaften	539 – 540



Sitzung des Finanzausschusses am 10.02.2021

Folie 16

Nach dem Entwurf



- Mindererträge und Mehraufwendungen aufgrund der Corona Pandemie
- sechs Anträge und drei Anfragen
- acht Anpassungen durch die Verwaltung
- Anpassung des Stellenplans

Fahrplan Finanzausschuss - Haushaltsplan 2022



Mindererträge und Mehraufwendungen aufgrund der Corona Pandemie – Corona-Schaden (Stand: 06.12.2021)

	2022	2023	2024	2025
aktuelle Summe der eingeplanten Minderträge und Mehraufwendungen durch Covid-19	967.858 € zzgl. des vorsorglichen Eigenanteils für die Impfstelle	726.800 €	393.100 €	394.400 €
Erhöhte KDU-Erstattung (25 %)	7.813.000 €	7.796.000 €	7.779.000 €	7.760.000 €
aktuelle Differenz	6.845.142 € (<u>kein</u> Corona Schaden!)	7.069.200 € (<u>kein</u> Corona Schaden!)	7.385.900 € (<u>kein</u> Corona Schaden!)	7.365.600 € (<u>kein</u> Corona Schaden!)

Produktbereich 01 „Innere Verwaltung“

- **Produktgruppe 0103 „Zentrale Dienste“ (Seite 28)**
Antrag Bündnis 90/Die Grünen-Kreistagsfraktion vom 24.11.2021
Auf die schrittweise Umstellung des Fuhrparks der Kreisverwaltung
- **Produkt 010610 „Haushaltssteuerung“ (Seite 64)**
Änderungsliste Ergebnisplan Nr. 1
Reduzierung des Verlustausgleiches an die RVM um 432 T€
- **Produkt 010920 „Sitzungsdienst“ (Seite 96)**
Änderungsliste Ergebnisplan Nr. 2
Erhöhung der Sitzungsaufwendungen aufgrund des
Verordnungsentwurfes zur Änderung der Entschädigungsverordnung
um 13,5 T€

Produktbereich 12 „Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV“

- **Produkt 120210 „ÖPNV“ (Seite 456)**
Änderungsliste Ergebnisplan Nr. 3
Erhöhung der Erträge für die Linienbündel um 631.605 €
(Im Vergleich zur Änderungsliste des Ausschusses für Umwelt, Klimaschutz, Mobilität und Planung verringern sich die Erträge um 100 T€.)

Änderungsliste Ergebnisplan Nr. 4
Erhöhung der Aufwendungen für die Linienbündel um 914.465 €
(Im Vergleich zur Änderungsliste des Ausschusses für Umwelt, Klimaschutz, Mobilität und Planung verringern sich die Aufwendungen um 250 T€.)

Produktbereich 16 „Allgemeine Finanzwirtschaft“

- **Produkt 160110 „Steuern, allg. Zuweis./Umlagen“ (Seite 501) aufgrund der Modellrechnung zum GFG 2022**

Änderungsliste Ergebnisplan Nr. 5

Reduzierung der Schlüsselzuweisungen um 150 T€

Änderungsliste Ergebnisplan Nr. 6

Erhöhung der Kreisumlage um 20 T€ bei einem Hebesatz von **30,4 %**

Änderungsliste Ergebnisplan Nr. 7

Erhöhung der Jugendamtsumlage um 10 T€ bei einem Hebesatz von **21,1 %**

Änderungsliste Ergebnisplan Nr. 8

Reduzierung des Zahlungsbetrages der Landschaftsumlage um 20 T€ bei einem Hebesatz von **15,55 %**

Produktbereich 16 „Allgemeine Finanzwirtschaft“

- **Produkt 160110 „Steuern, allg. Zuweis./Umlagen“ (Seite 501)**

Anfrage der FWG-Kreistagsfraktion vom 17.11.2021

Zur Mehrbelastung im Bereich des Jobcenters

Antrag der CDU und FDP Kreistagsfraktionen vom 16.11.2021

Zur Senkung der Kreisumlage

Antrag der SPD-Kreistagsfraktion vom 17.11.2021

Zur Senkung der Kreisumlage um 0,2 %

Stellenplan

Änderungsliste nachrichtlich

- Produkte 050810, 070110, 070120 und 070130:
Stellenausweitung um insgesamt 7,5 Stellen aufgrund des Paktes Öffentlicher Gesundheitsdienst
- Produkte 020610 und 020620:
Verschiebungen zwischen den beiden Produkten
- Produkte 060110, 060130, 060210, 060220, 060230, 060310 und 060410:
Stellenausweitung um insgesamt 4 Stellen aufgrund der Auswirkungen des Kinder- und Jugendstärkungsgesetzes

Stellenplan

Änderungsliste nachrichtlich

- Produkt 120110 (Antrag der CDU-Kreistagsfraktion vom 21.11.2021; im Bauausschuss wurde der Antrag angenommen):
Einrichtung einer Ingenieurstelle Radwegebau
- Produkt 140310 (Antrag der Bündnis 90/Die Grünen Kreistagsfraktion vom 24.11.2021; im Ausschuss für Umwelt, Klimaschutz, Mobilität und Planung wurde der Antrag angenommen):
Entfristung der Stelle der Klimafolgenmanagerin (0,5 Stelle)

Fahrplan Finanzausschuss - Haushaltsplan 2022



Stellenplan

Anfrage der FWG-Kreistagsfraktion vom 17.11.2021

Zu den Stellen im Produkt 020120 „Zensus“

Anfrage der FWG-Kreistagsfraktion vom 17.11.2021

Zur Steigerung der Personalaufwendungen

Antrag der FWG-Kreistagsfraktion vom 18.11.2021, aktualisiert am 03.12.2021

- Für die künftigen Haushaltsentwürfe werden alle Stellen in einer Übersicht dargestellt, sowohl Stellen im Stellenplan als auch Stellen neben dem Stellenplan
- Langfristig nicht besetzte Stellenanteile werden aufgelöst
- Frei werdende Stellen werden frühzeitig, evtl. schon vor Ausscheiden des Stelleninhabers/der Stelleninhaberin nachbesetzt.

Für die Zukunft gesattelt.

Vielen Dank für Ihr Interesse

Kreis Warendorf
Waldenburger Straße 2
48231 Warendorf
www.kreis-warendorf.de

