

Haushaltsplan 2025 ff. Entwurf

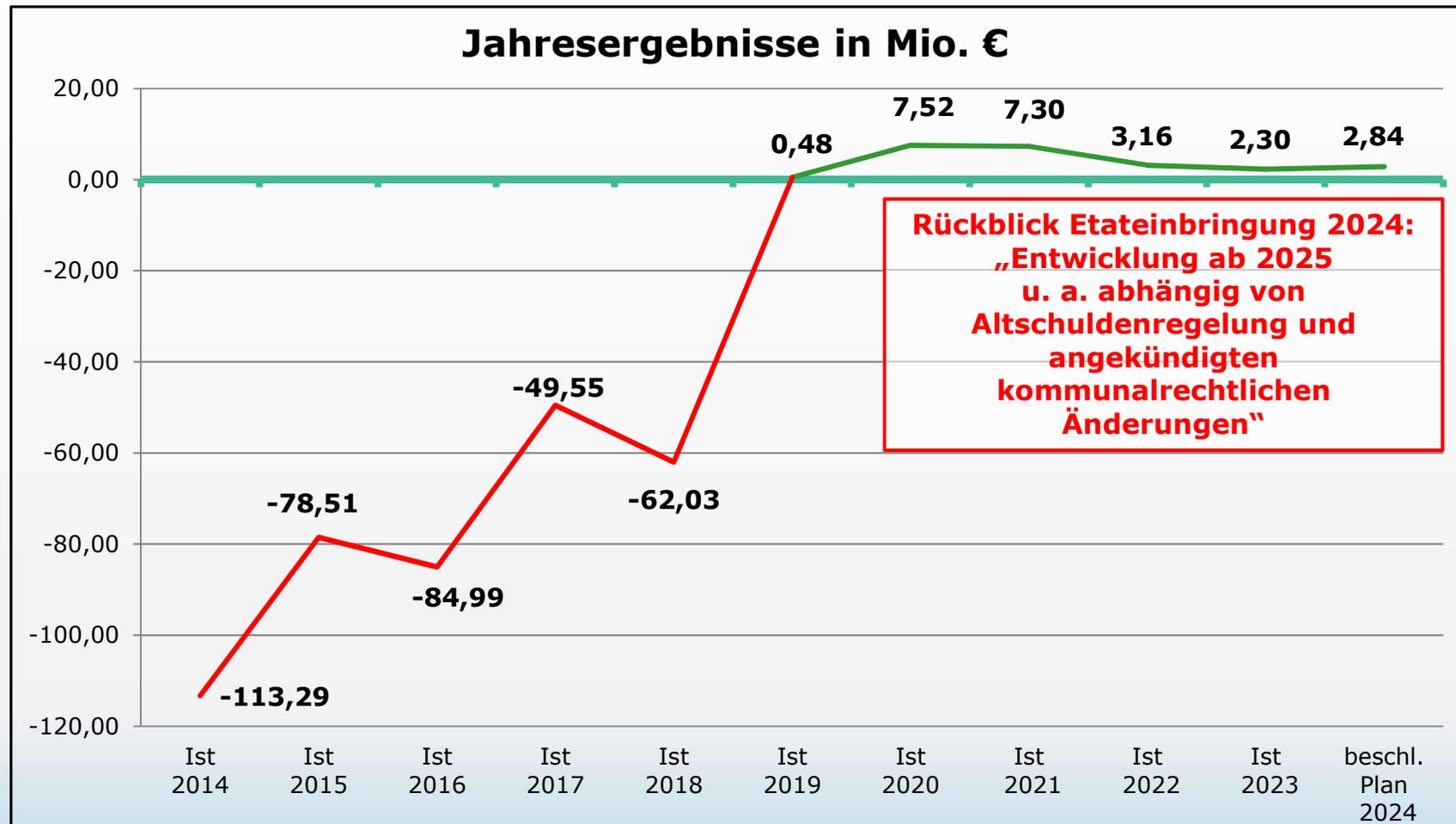
Einbringung in den Rat der Stadt am 05.12.2024



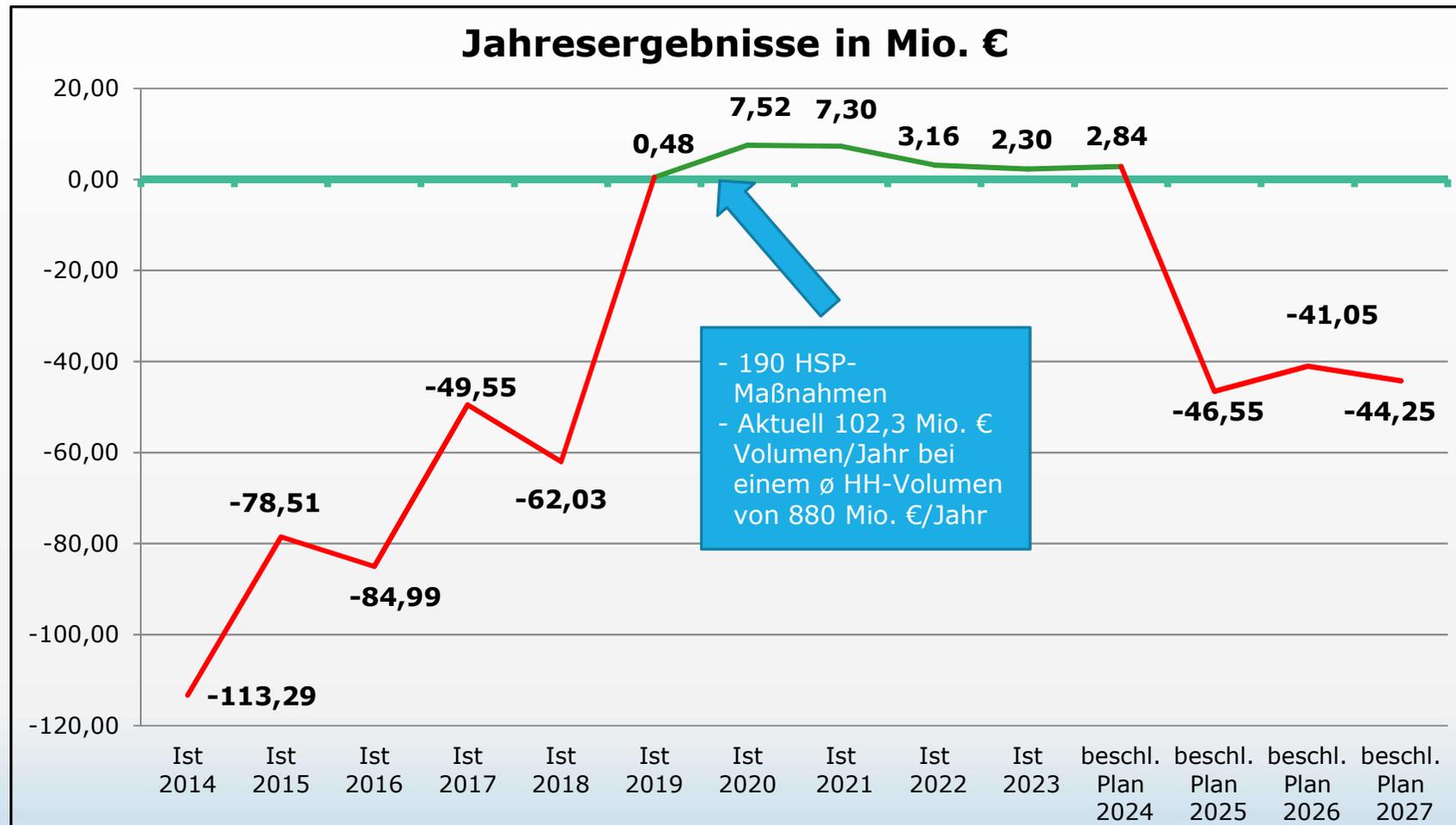
MÜLHEIM.GEMEINSAM.STARK.



ERGEBNISSE VORJAHRE UND BESCHLOSSENER HAUSHALTSPLAN 2024 FF.



ERGEBNISSE VORJAHRE UND BESCHLOSSENER HAUSHALTSPLAN 2024 FF.



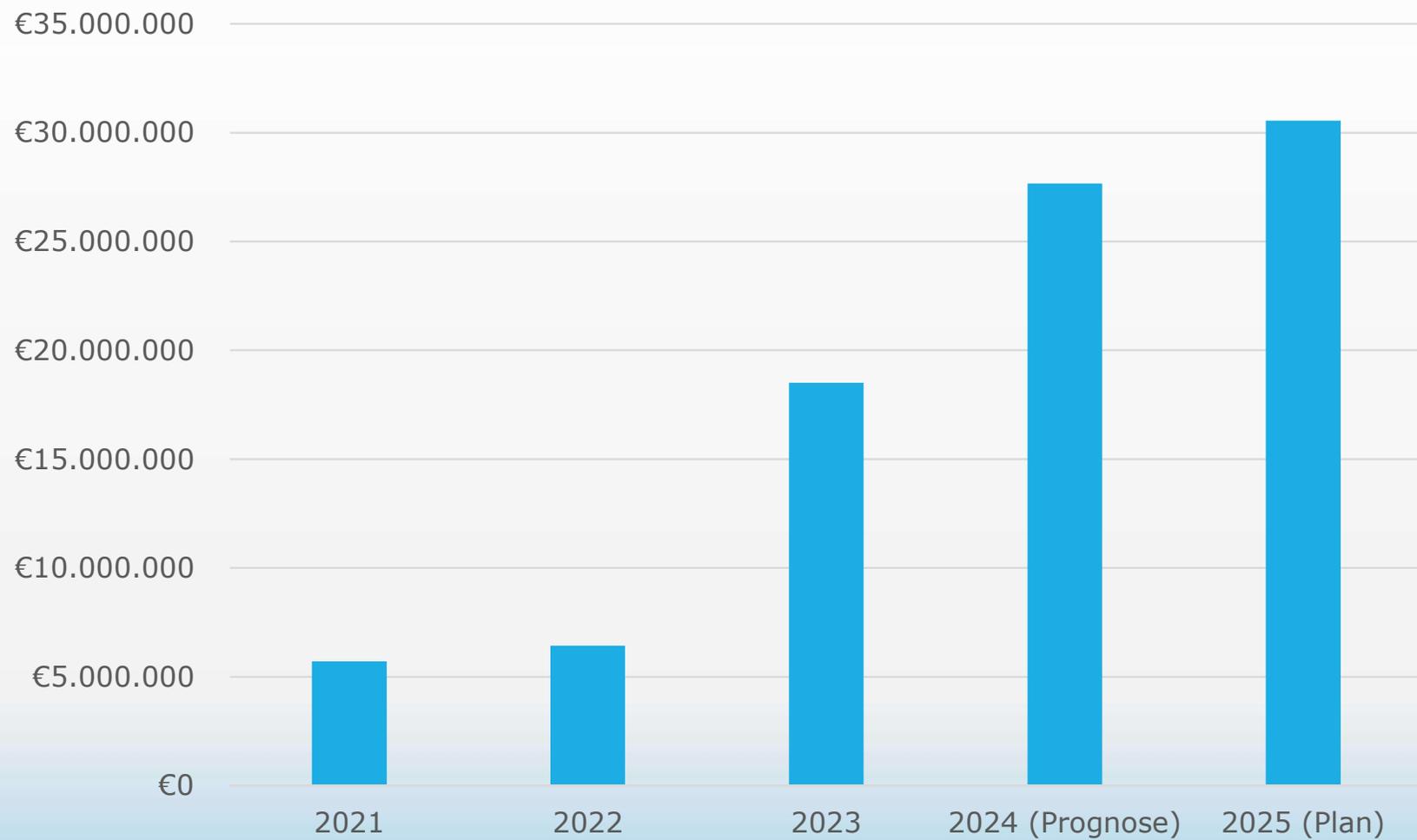
JAHRESABSCHLUSS 2023

- Jahresergebnis ✓  + **2,30 Mio. €**
- Bildung von Rückstellungen war möglich
- Prognose 2024? **positives Ergebnis**

BILDUNG RÜCKSTELLUNGEN 2023

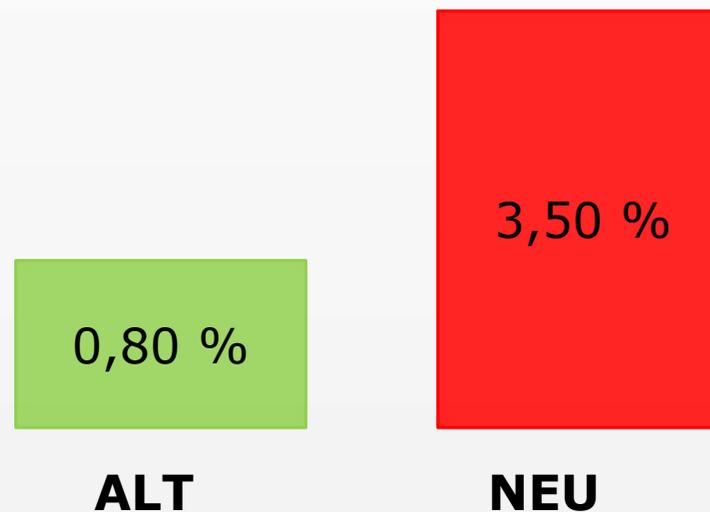
- Instandhaltungsrückstellungen für
 - Gebäude
 - Ingenieursbauwerke
 - Grünflächen
- Ukraine-Rückstellung
- Zuführung Pensionsrückstellung aus Besoldungserhöhung
- Umlagezahlung LVR

ZINSENTWICKLUNG KASSENKREDITE



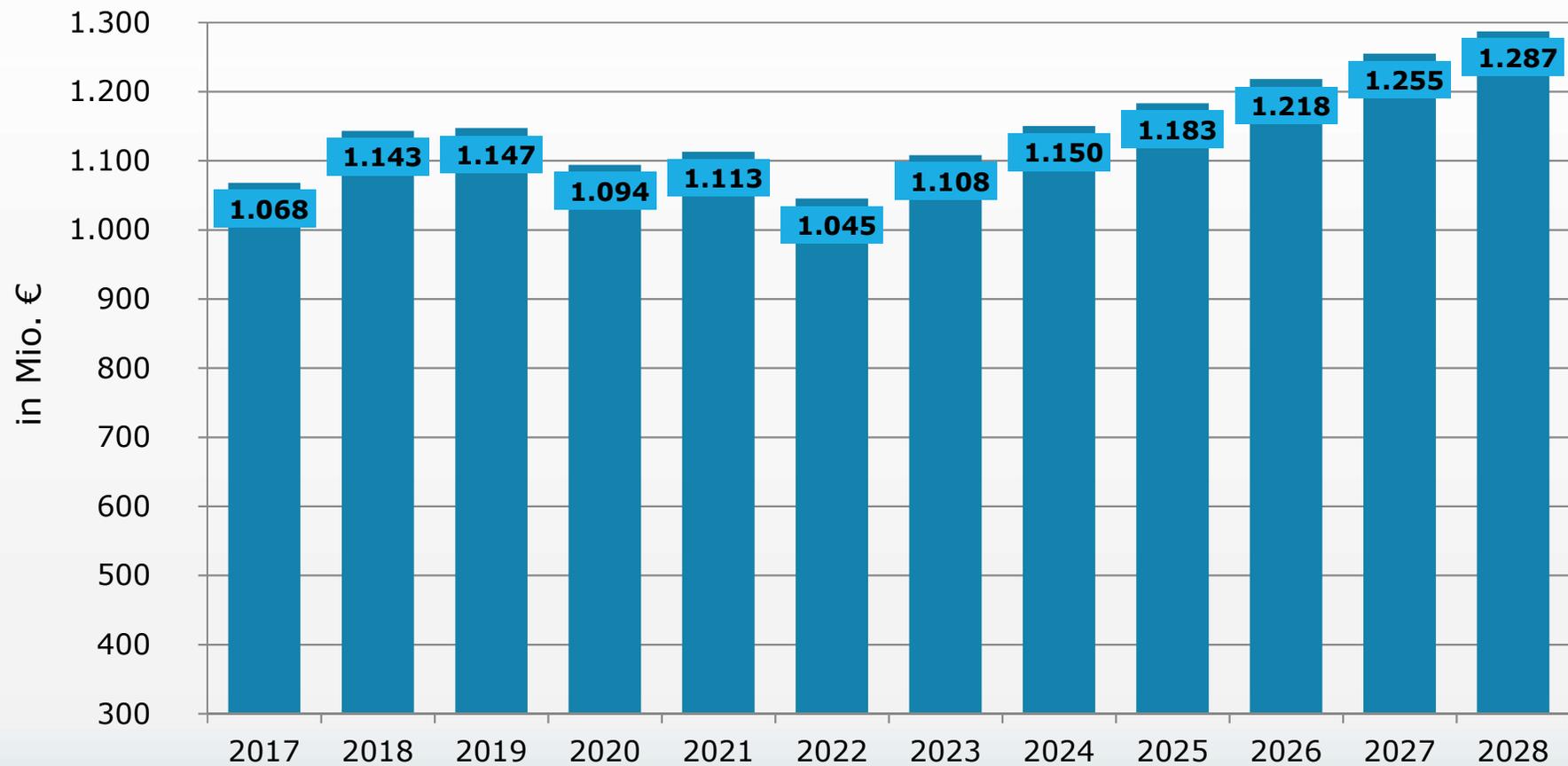
BEISPIEL UMSCHULDUNG DER ALTVERTRÄGE IN 2025

Kredite über 93 Mio. € aus der Niedrigzinsphase (nur rd. 8 % Portfoliovolumen) werden in 2025 fällig



➔ **Rd. 2,5 Mio. € mehr Aufwand pro Jahr**

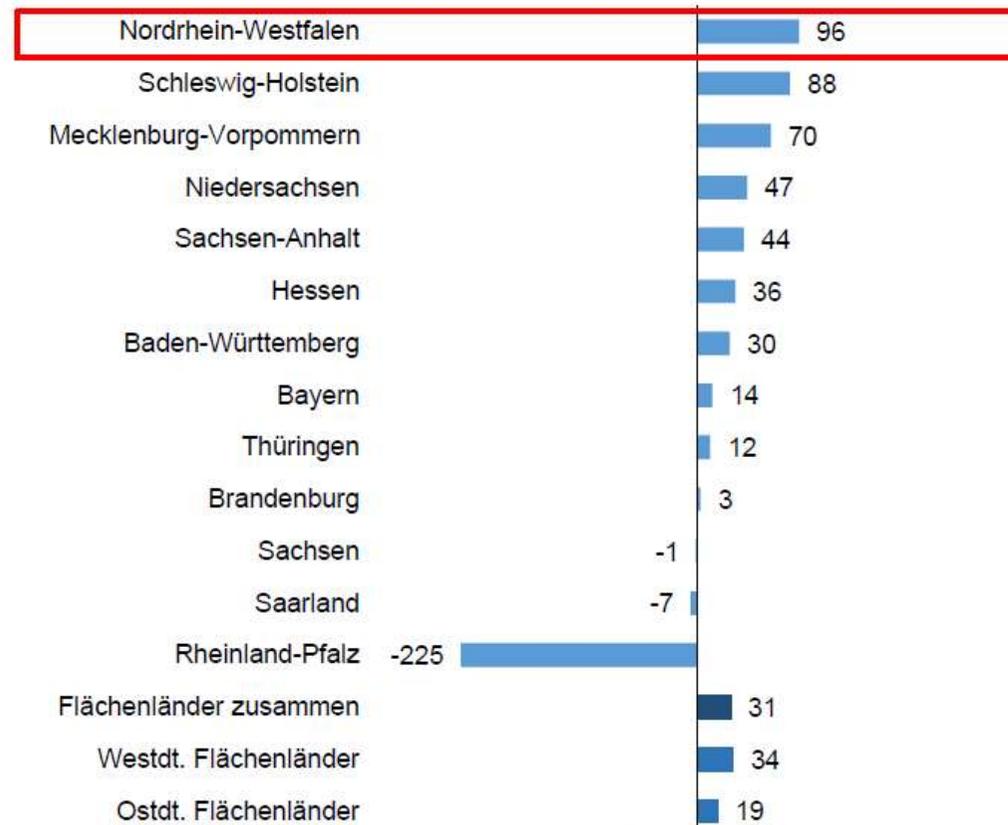
KASSENKREDITENTWICKLUNG



KASSENKREDITENTWICKLUNG IN NRW

Kassenkredite

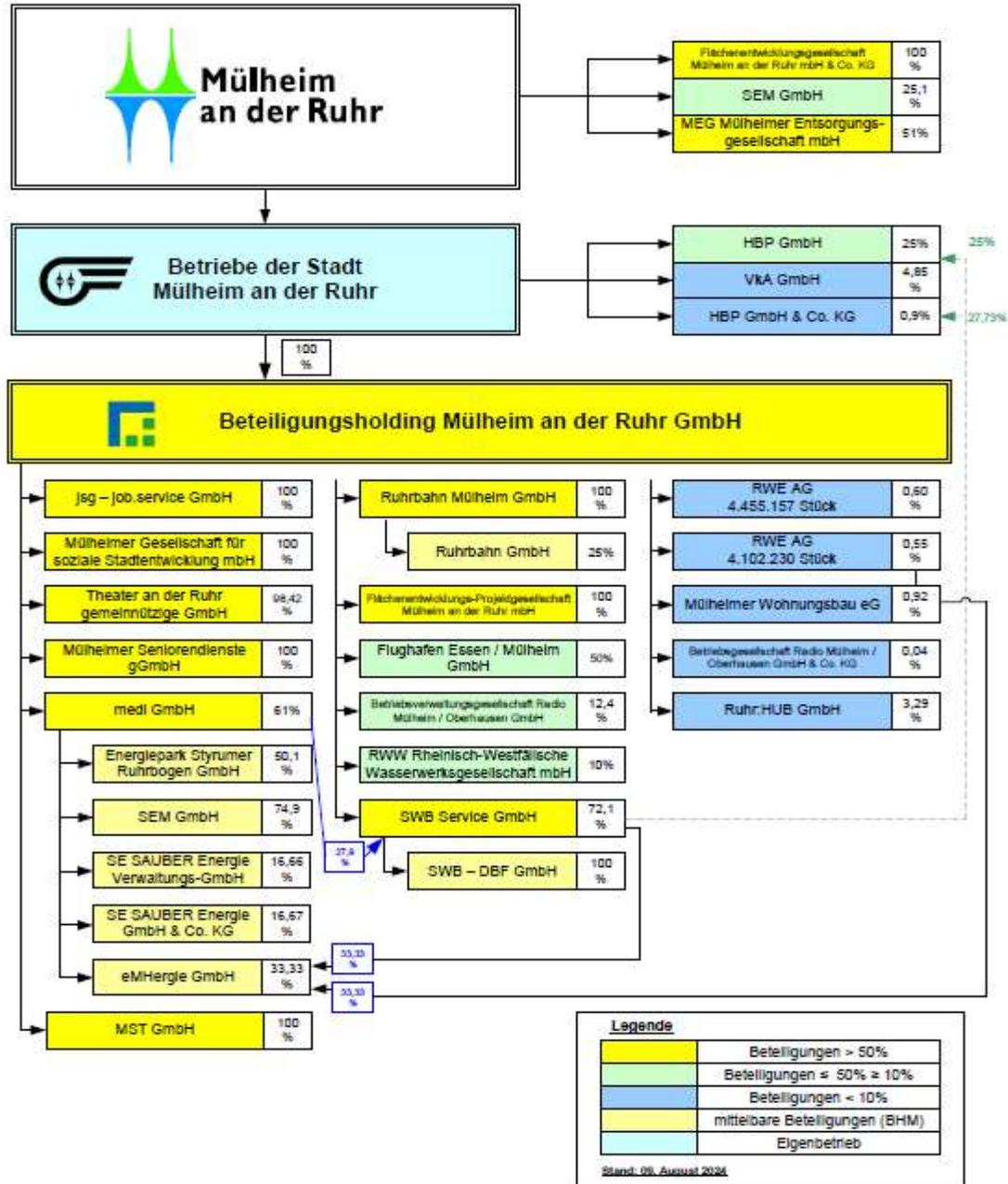
Änderung der Kassenkredite incl.
Wertpapiersschulden* am 30.06.2024 gegenüber
dem 31.12.2023 in Euro je Einwohner:in
- Kernhaushalte -



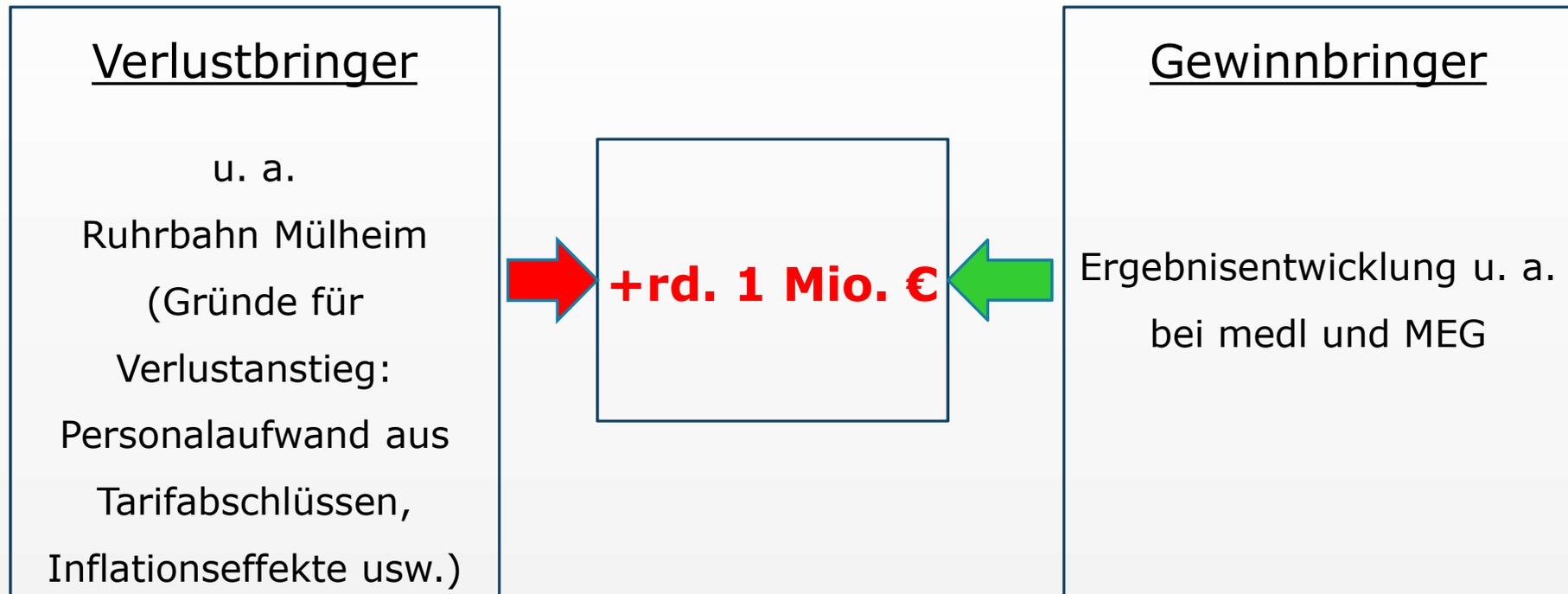
* Schulden beim nicht-öffentlichen und beim öffentlichen Bereich, ohne Schulden bei Gemeinden und Gemeindeverbänden.

Quelle: Statistisches Bundesamt, vorläufiger Schuldenstand.

II.2. Grafische Darstellung der unmittelbaren Beteiligungen der Stadt Mülheim an der Ruhr / BHM



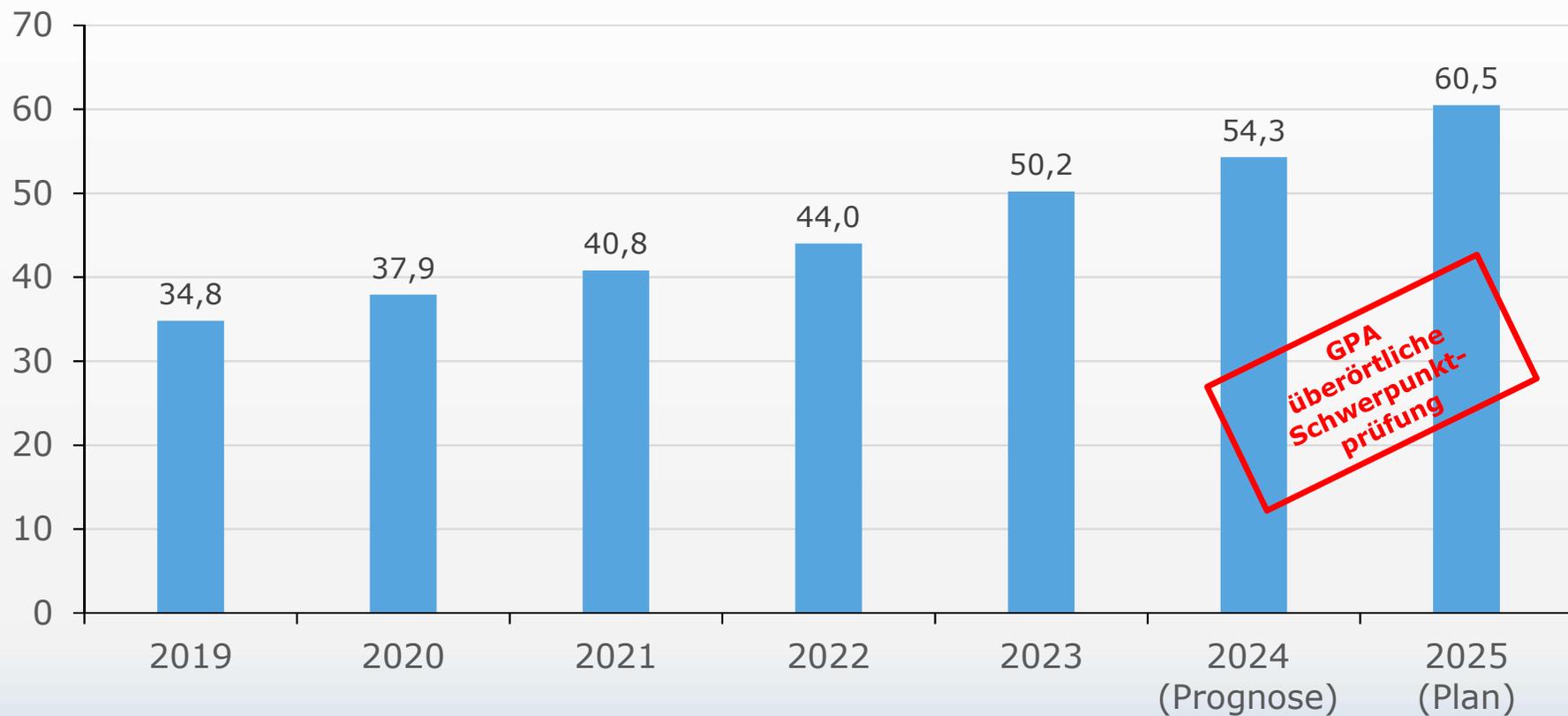
EINZAHLUNG IN DIE KAPITALRÜCKLAGE



Mit Blick auf die Wärmewende wird die medl mittelfristig rückläufige Ergebnisse ausweisen!
Die Verluste der Ruhrbahn Mülheim werden aufgrund Technologiewechsels (Wasserstoff) steigen!

HILFE ZUR ERZIEHUNG

■ Entwicklung des Bruttotransferaufwands in Mio. €

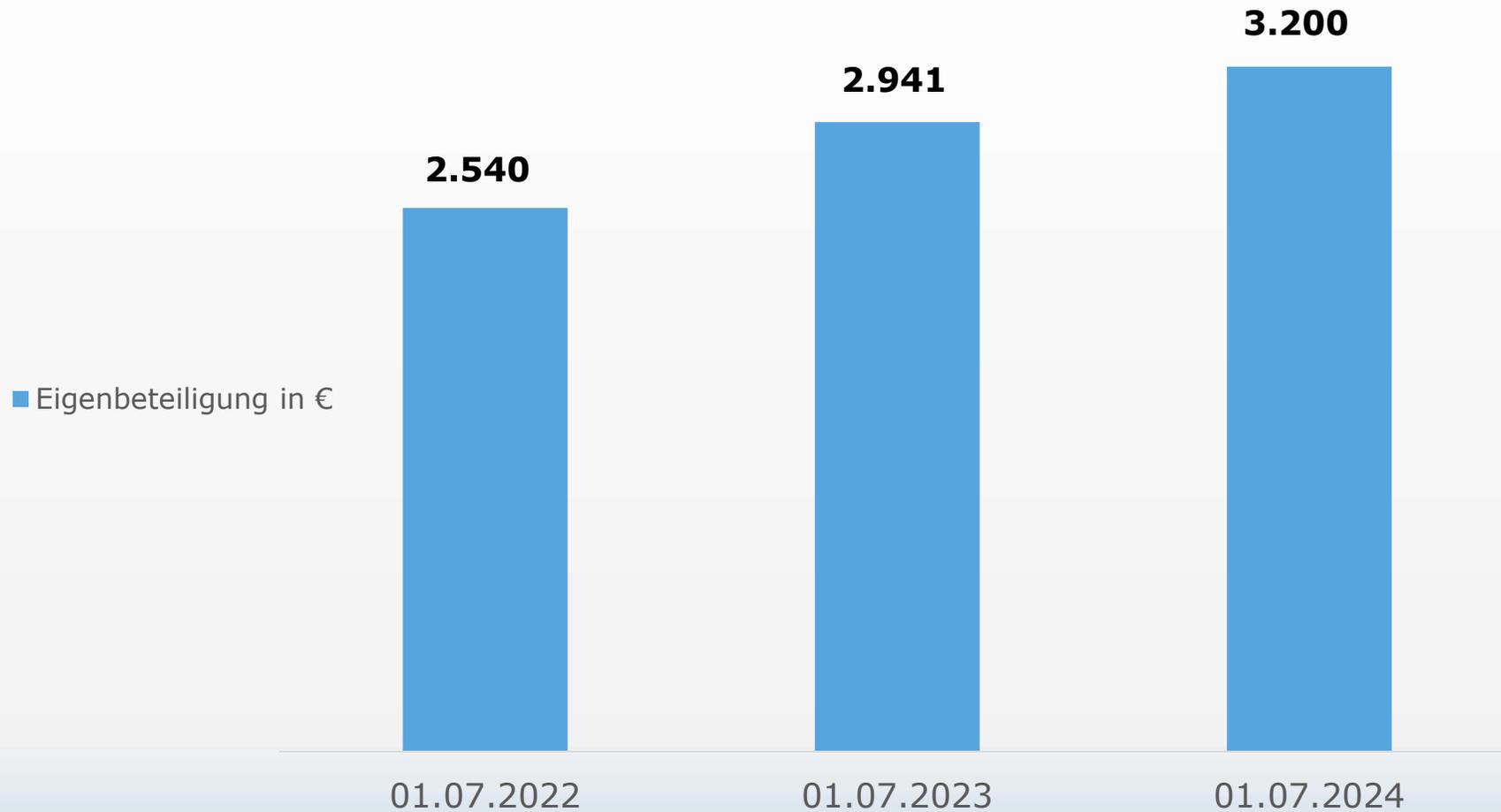


HILFE ZUR PFLEGE IN EINRICHTUNGEN

Gesamt: 153,4 Mio. €



FINANZIELLE BELASTUNGEN STATIONÄRE UNTERBRINGUNG IN NRW

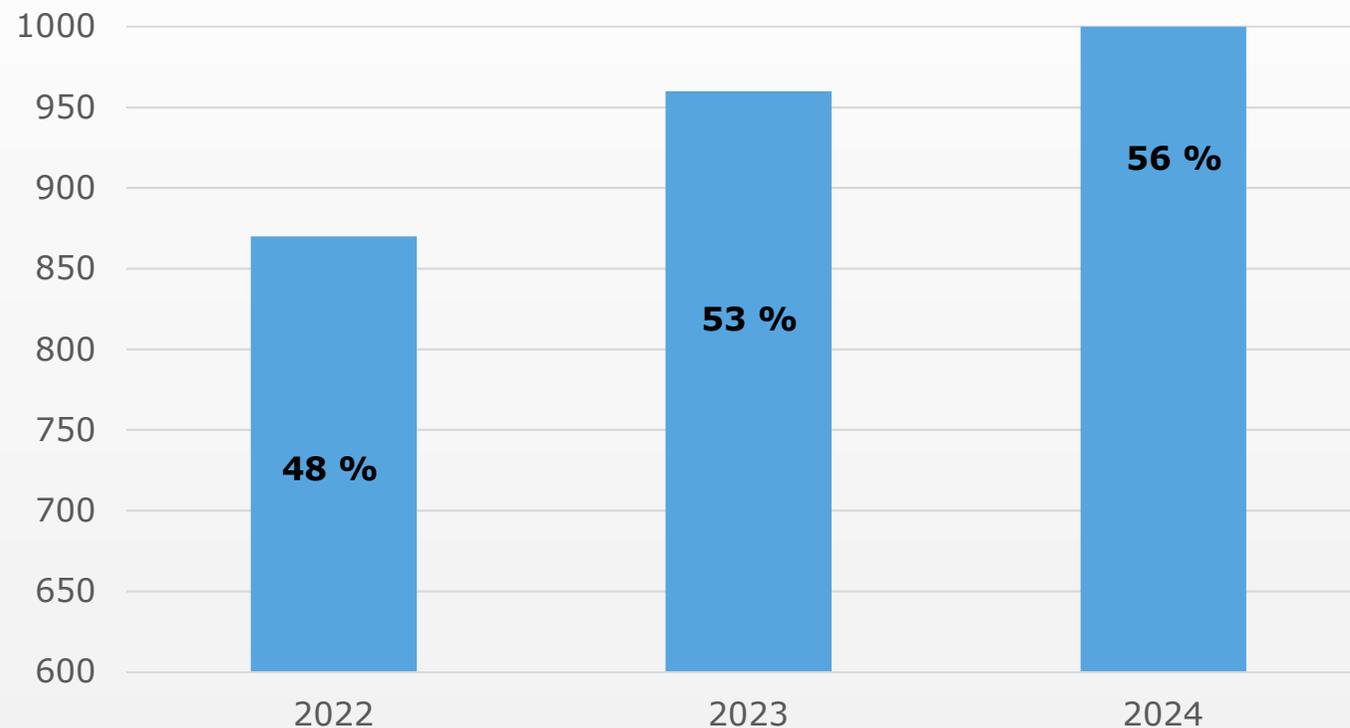


Unterbringung bis 12 Monate

Quelle: www.vdek.com 14

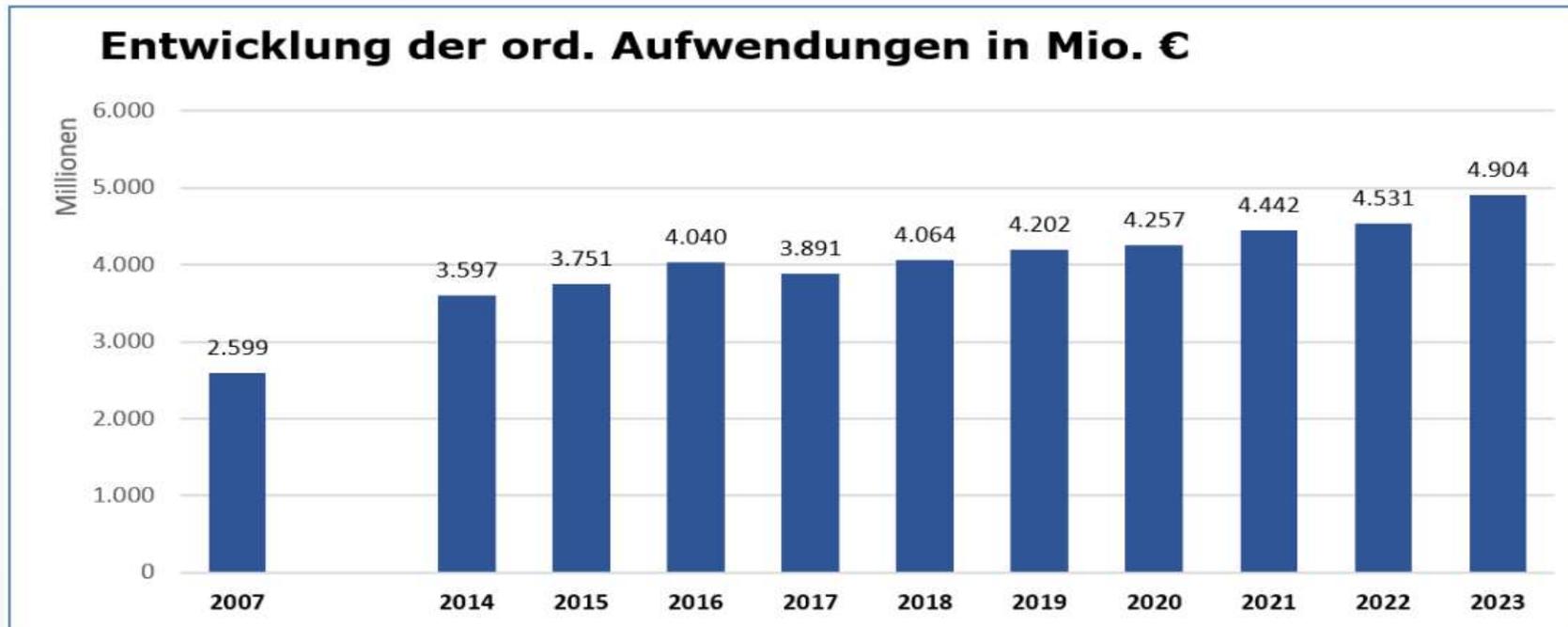
HILFE ZUR PFLEGE

Anteil der Personen in stationären Einrichtungen
(insgesamt 1.800) mit Sozialhilfebezug



$660 \text{ €} \times 12 = 7.920 \text{ €} \times 1.000 = 7,92 \text{ Mio. €}$ (bis 12 Monate Aufenthaltsdauer)

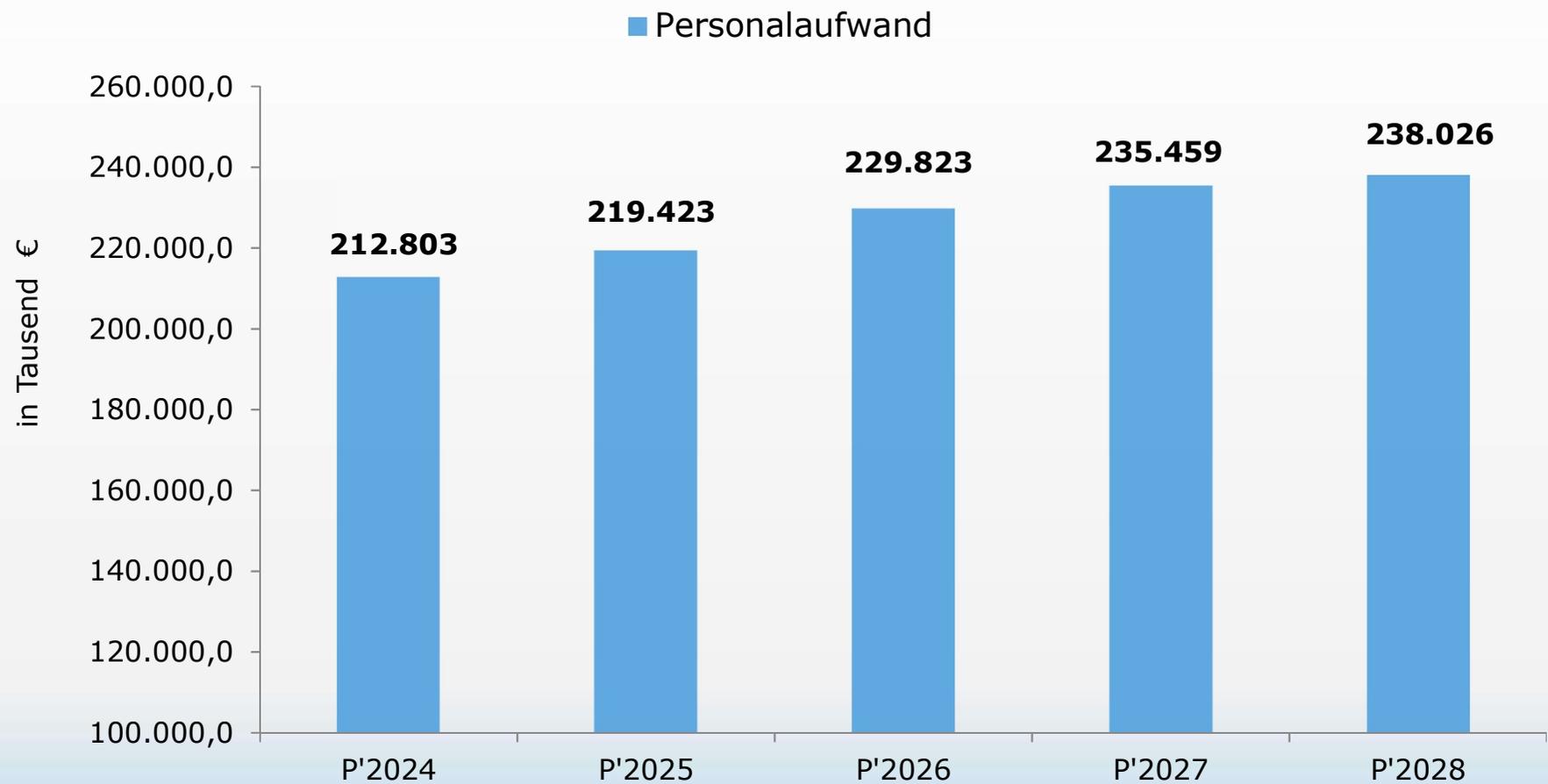
AUFWANDSENTWICKLUNG DES LVR



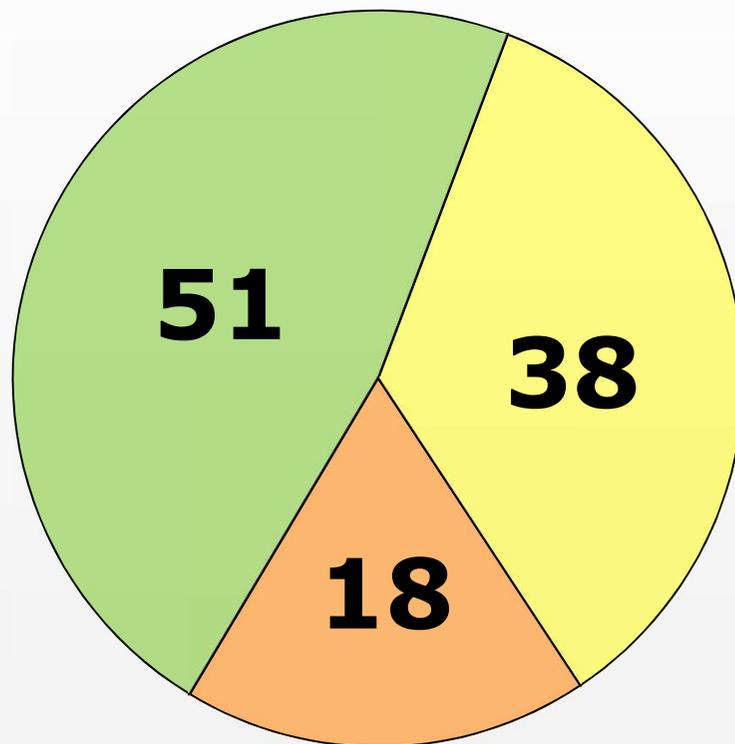
Quelle: Jahresabschluss LVR 2023

- Anstieg in 2025 auf über 5,2 Mrd. €
- Steigerung Umlagesatz von 15,45 % in 2024 auf 16,20 % in 2025
- Für Mülheim an der Ruhr rd. 9 Mio. € zusätzlich

PERSONALAUFWAND



STELLENNEUEINRICHTUNGEN (107)



■ **51 Stellen ohne Erhöhung Personalaufwand**

Musikschule, Amt für Digitalisierung und IT, Amt für Kinder, Jugend, Schule und Integration, Sozialamt, u. a.

■ **38 Stellen mit Erhöhung Personalaufwand**

Amt für Kinder, Jugend, Schule und Integration (Elternbeiträge), Bürgeramt, Ordnungsamt, u. a.

■ **18 Stellen mit Erhöhung Personalaufwand, (anteilig) refinanziert**

Jobcenter, Amt für Gesundheit und Hygiene, Umweltamt, u. a.

MEHRAUFWAND / MINDERERTRÄGE AKTUELL

HzE - Hilfe zur Erziehung (mit UVG)	9 Mio. €
Personalaufwand	9 Mio. €
Zinsen	5 Mio. €
Allgemeine Preissteigerungen, Indexierung	5 Mio. €
SGB XII (u. a. Eingliederungshilfe, Hilfe zur Pflege)	4 Mio. €
Umlagezahlungen LVR, RVR	9 Mio. €
Einzahlung in die Kapitalrücklage	1 Mio. €
Digitalisierung	3 Mio. €
Schlüsselzuweisungen	8 Mio. €
=	53 Mio. €

= RAHMENBEDINGUNGEN HPL 2025 FF.

- Neue HSK Maßnahmen
- Verwendung der gebildeten Rückstellungen aus Vorjahren
- Isolierung gesetzlich ausgeschlossen
- Keine zusätzlichen Spielräume im Haushalt

HAUSHALTSSICHERUNGSKONZEPT 2025 FF.

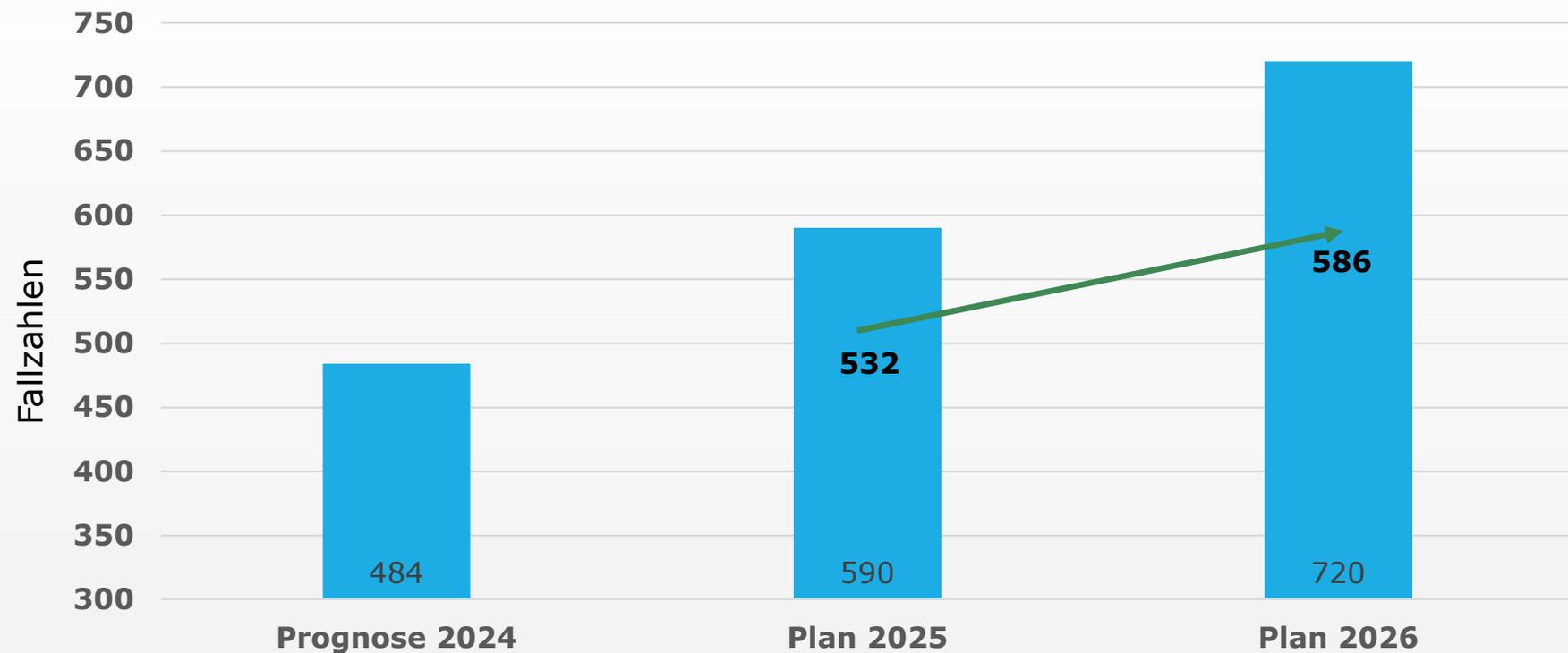
Neue HSK-Maßnahmen 2025 = rd. 5 Mio. €/Jahr



2026-2028 = rd. 9,5 Mio. €/Jahr

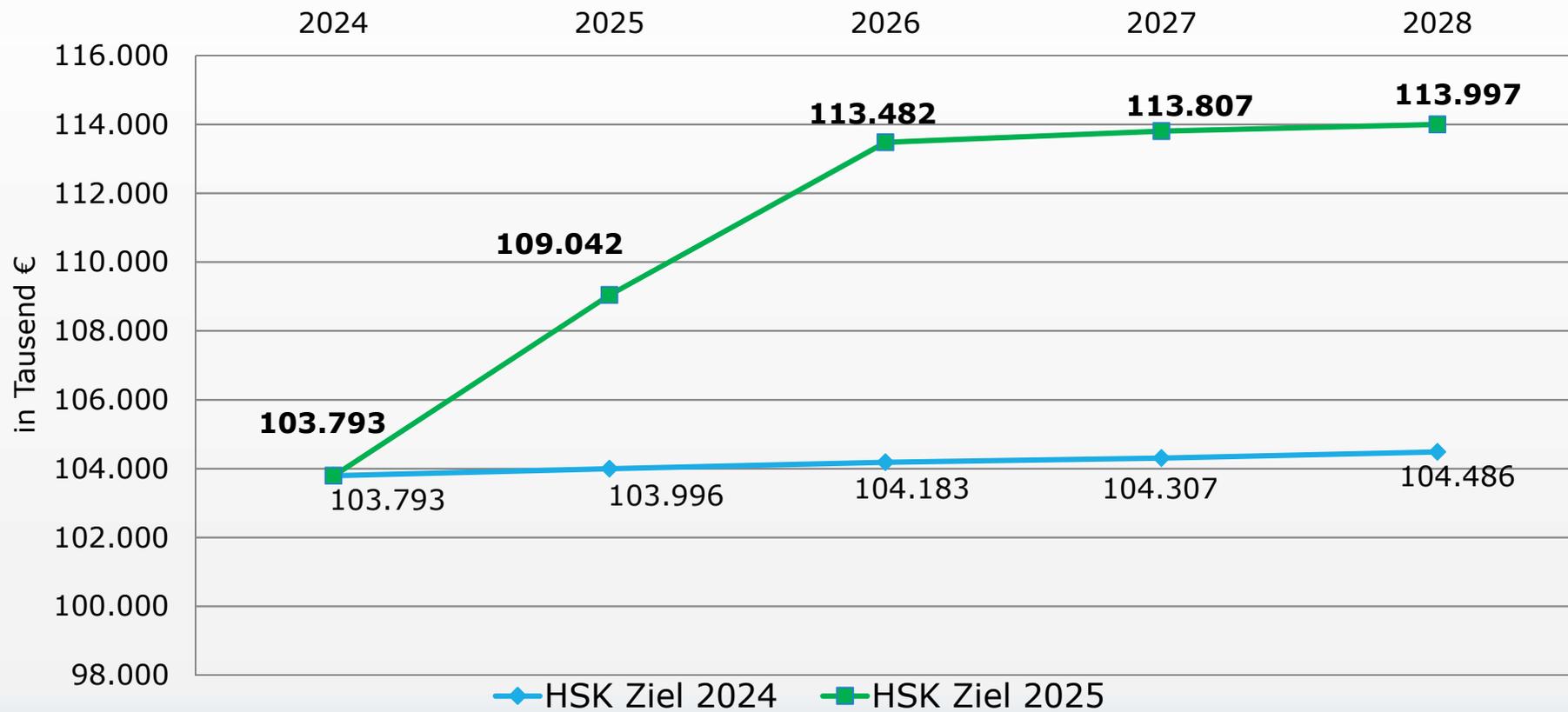
- Reduzierung Miete Feuerwache
- Verlängerung Abschreibungszeitraum für Straßen
- Effektive Fallsteuerung HzE

HSK-MAßNAHME-NR. 193 (HZE)



- Effektive Fallsteuerung in den Hilfen nach § 35a SGB VIII
- Halbierung der Steigerungsrate
- Einsparung 2,4 Mio. € in 2025 (6,3 Mio. € 2026)

HAUSHALTSSICHERUNGSKONZEPT 2025 FF:



HAUSHALTSPLAN 2025

Mehraufwand	~ 53 Mio. €
Verwendung Rückstellungen	~ 40 Mio. €
Neue HSK-Maßnahmen	~ 5 Mio. €
Mehrerträge Gewerbesteuer	~ 20 Mio. €
Möglicher Planwert 2025	~ 12 Mio. €

GRUNDSTEUERREFORM 2025

- Neubewertung aller Grundstücke (ca. 52.000) durch das Land NRW
- Einheitlicher Hebesatz für alle Grundstücke oder differenzierte Hebesätze für Wohn- bzw. Nichtwohngrundstücke in NRW möglich
- Vorlage „Hebesatzsatzung 2025“ zeigt rechtliche Hintergründe und Auswirkungen detailliert auf

GRUNDSTEUERREFORM 2025

Differenzierte Hebesätze Grundsteuer B (Land NRW, 09/2024)

Hebesatz für Wohngrundstücke: 887 %

Hebesatz für Nichtwohngrundstücke 1.608 %

- Gegensätzliche Rechtsauffassung Gutachten Land/Städtetag
(Zulässigkeit von differenzierten Hebesätzen generell sowie Höhe der jeweiligen Hebesätze)

= erhebliche rechtliche und finanzielle Risiken für Kommunen bei differenzierten Hebesätzen

= erhebliche Mehrbelastung von Wohnungen bei gemischt genutzten Grundstücken

GRUNDSTEUERREFORM 2025

→ Zwei differenzierte Hebesätze lösen das Problem nicht im Ansatz

Wohnen (887 %)	Nichtwohnen (1.608 %)
Einfamilienhäuser	Geschäftsgrundstücke
Zweifamilienhäuser	Gemischt genutzte Grundstücke
Wohnungseigentum	Unbebaute Grundstücke
Mietwohngrundstücke	Teileigentum
	Sonstige bebaute Grundstücke

GRUNDSTEUERREFORM 2025

Einheitlicher Hebesatz Grundsteuer B

Aufkommensneutral für alle Grundstücke: 1.063 %

= Privathaushalte kompensieren Ausfall der Grundsteuer bei Nichtwohngrundstücken i. H. v. 10 Mio. €

GRUNDSTEUERREFORM 2025

Vorschlag des Stadtkämmerers:

Beibehaltung des bisherigen Hebesatzes (in 2025): **890 %**

= Keine **zusätzliche** Belastung der Steuerpflichtigen durch städtisches Handeln

→ Landesentwicklung in 2025 bleibt abzuwarten

→ Defizit von rund 10 Mio. € kann im Haushalt für 2025 kompensiert werden

HAUSHALTSPLAN 2025

Mehraufwand	~ 53 Mio. €
Mehrerträge Gewerbesteuer	~ 20 Mio. €
Neue HSK-Maßnahmen	~ 5 Mio. €
Verwendung Rückstellungen	~ 40 Mio. €
Zwischenergebnis	~ 12 Mio. €
Grundsteuer B	~ 10 Mio. €
= Planwert Jahresergebnis 2025	~ 2,1 Mio. €

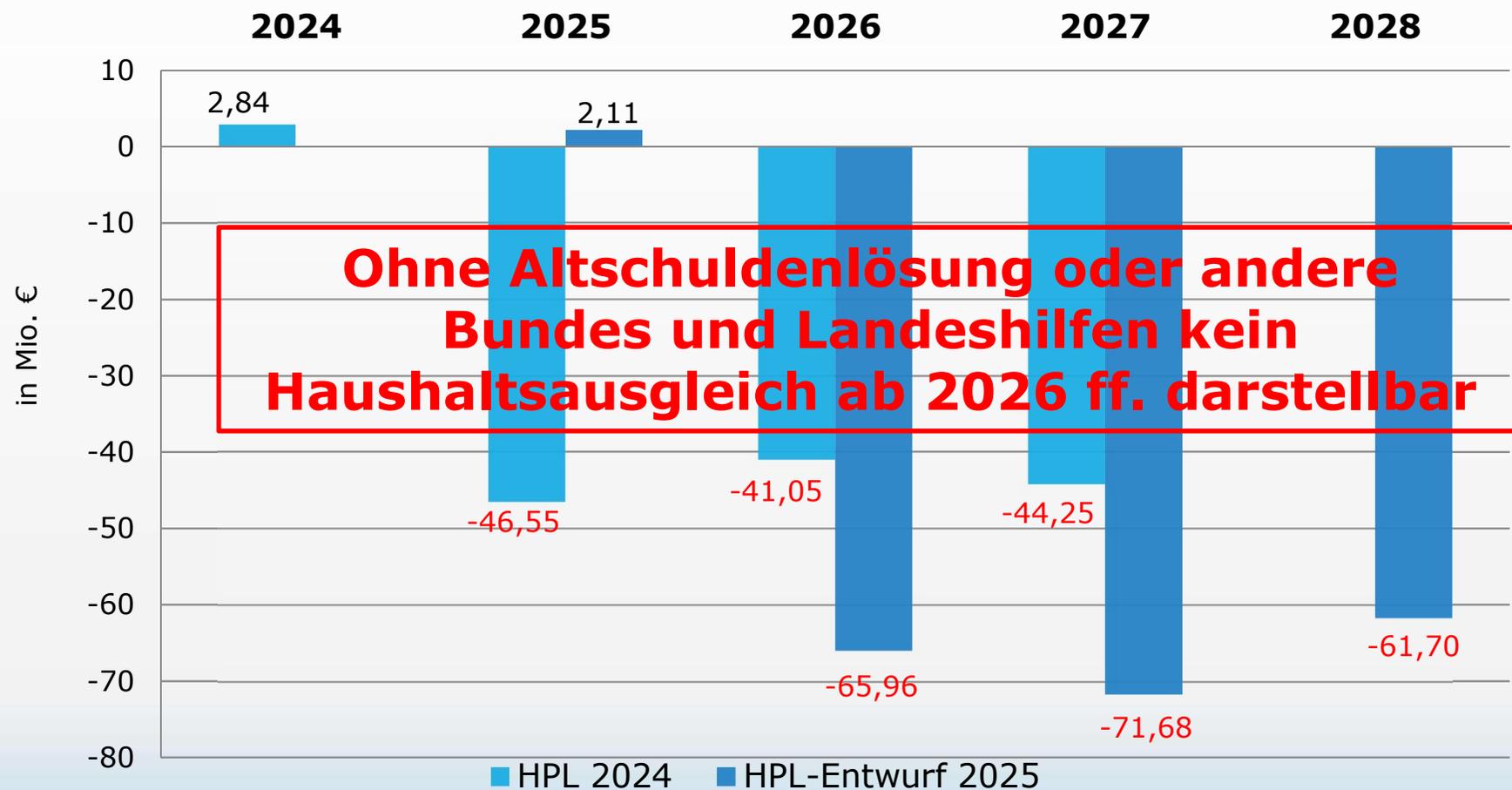


Positives Jahresergebnis

ANPASSUNG GEBÜHREN

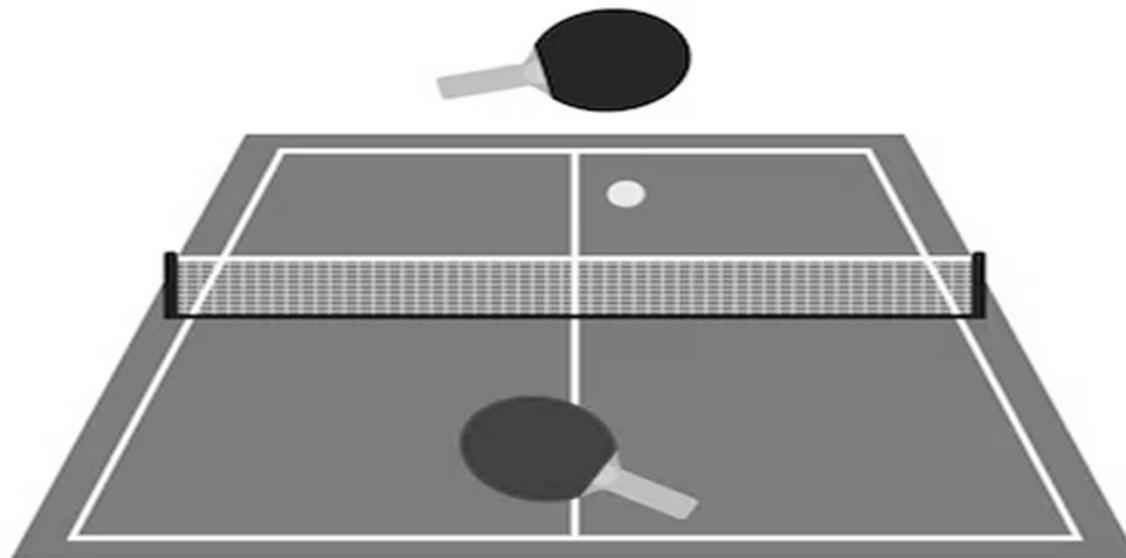
- Straßenreinigung/Winterdienst: **Keine Erhöhung**
- Abfallentsorgung: **Keine Erhöhung**
- Friedhof: **Keine Erhöhung**
- Abwasserbeseitigung: Moderate Steigerung erforderlich
Beispiel: 4-Personen Haushalt → Steigerung um rd. 35 €/Jahr

AKTUELLER PLANUNGSSTAND 2025 FF.



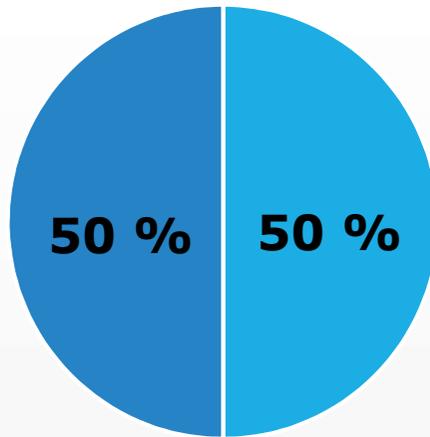
ALTSCHULDENLÖSUNG

Bund



Land

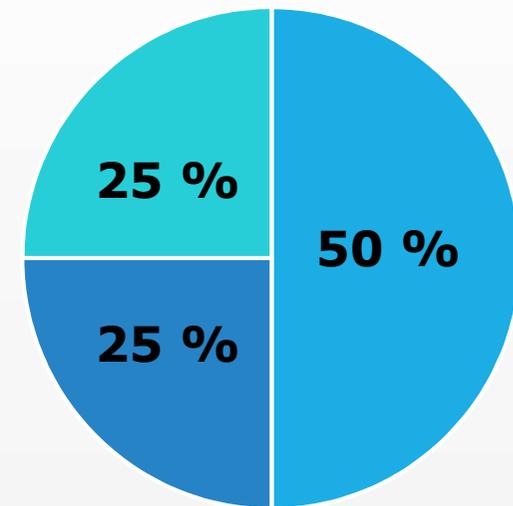
ALTSCHULDENLÖSUNG



■ Bund ■ Land

Forderung Bund:

- Gemeinden müssen sich beteiligen
- Keine neuen Schulden



■ Bund ■ Land ■ Gemeinden

Haushaltsplan 2025
Finanzplan

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis (€)	Haushaltsansatz (€)		Planung (€)		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	7.928.987,33-	17.020.691	32.505.520-	34.676.877-	36.649.500-	32.447.392-

SCHULDENBREMSE?

Schuldenuhr des Bundes der Steuerzahler		
3.974 €	2.510.781.924.788 €	29.654 €
<small>Veränderung pro Sekunde</small>	<small>Staatsverschuldung Deutschland</small>	<small>Schulden pro Kopf</small>

- Verfassungsrechtliche Vorgabe...

...für den Bund ✓

↓ Kürzt Ausgaben, verschiebt Fördermittel, gibt Finanzbedarfe weiter

...für die Länder ✓

↓ Kürzen Ausgaben, verschieben Fördermittel, geben Finanzbedarfe weiter

...für die Kommunen ✗

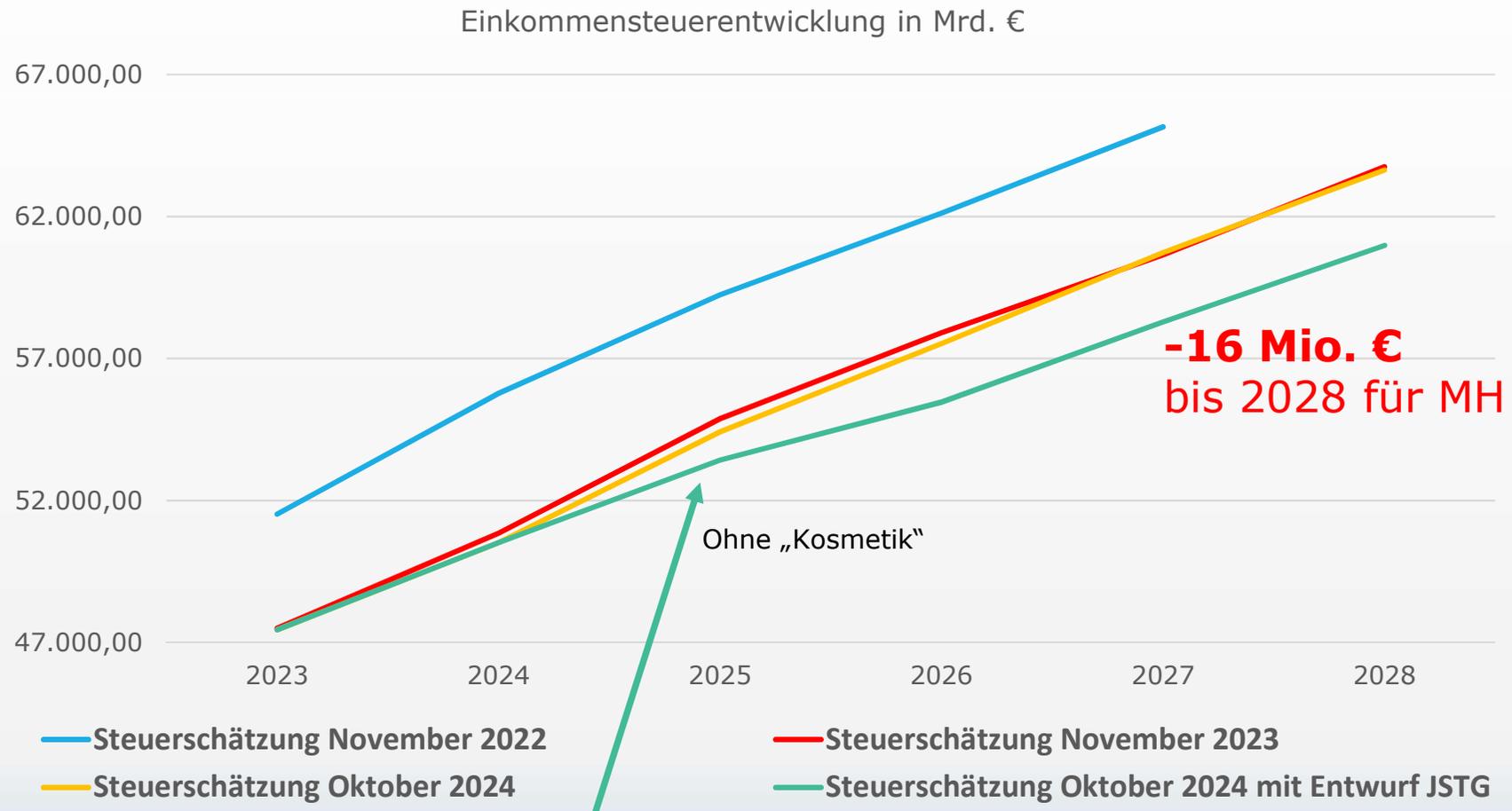
↓ Müssen Kredite aufnehmen, damit wird die Schuldenbremse insgesamt ad absurdum geführt

Verschuldungsspirale für Kommunen nicht vermeidbar

MITTELKÜRZUNGEN (BUND/LAND)

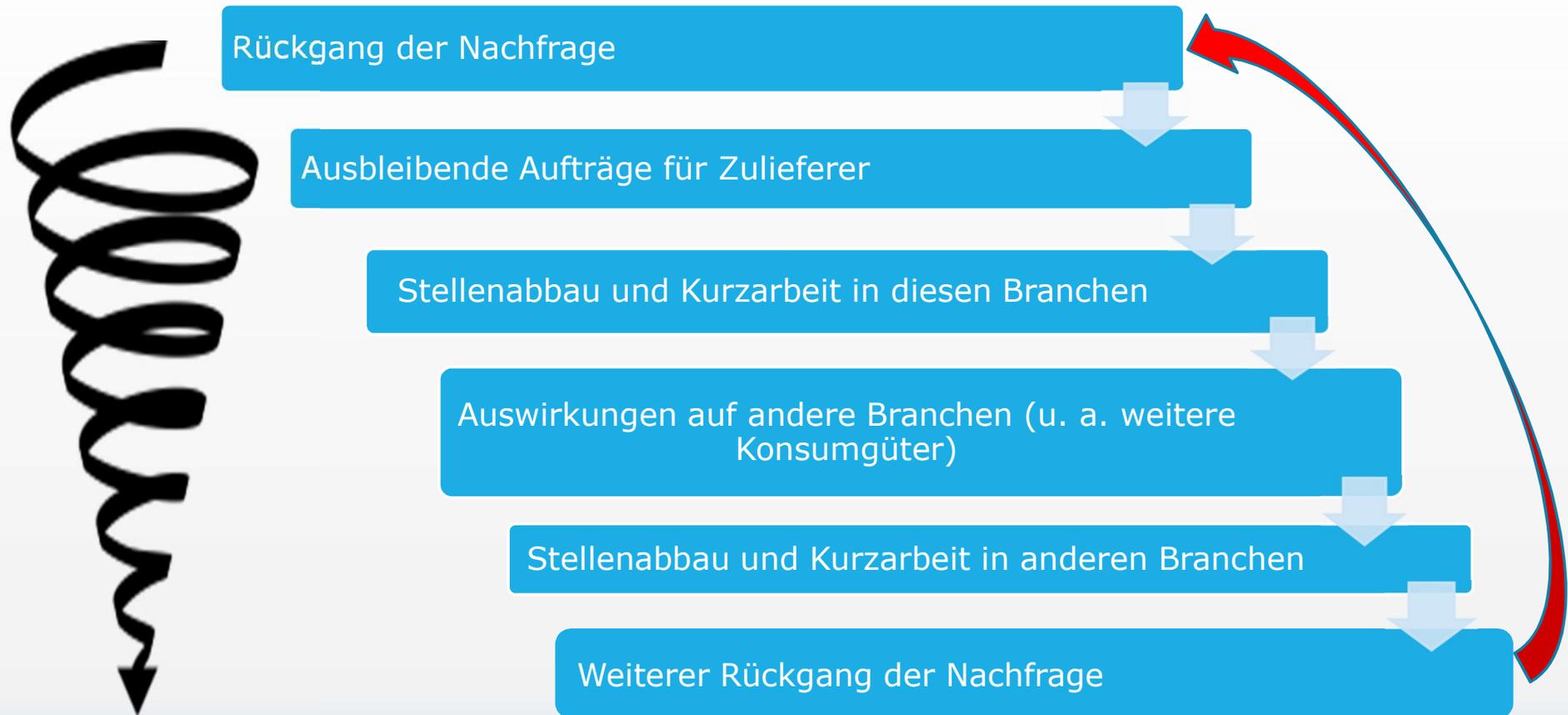
- Keine Konnexität im Rahmen OGS-Ausbau erkennbar
- Keine Folgefinanzierung im Rahmen Digitalpakt 2.0
- IGA: Fördermittelzahlungen werden über 7 statt 5 Jahre gestreckt
- Ablehnung Förderung Tersteegenhaus
- Programm progres.nrw (PV-Anlagen städt. Gebäude) wird nicht weitergeführt
- Streichung Förderungen für die Programme „Zuwanderung aus Osteuropa“ und „KOMM AN NRW“

ENTWICKLUNG GEMEINDEANTEIL AN DER EST NACH STEUERSCHÄTZUNGEN



Entwurf des Jahressteuergesetzes 2024 sieht weitere Kürzungen vor, bei Oktober-Steuerschätzung noch nicht berücksichtigt.

NEGATIVE AUSWIRKUNGEN DER WIRTSCHAFTSENTWICKLUNG AM BEISPIEL DER AUTOMOBILINDUSTRIE



Betroffene Bereiche:

- **Steuern (u. a. Gewerbesteuer, Einkommensteuer, Umsatzsteuer)**
- **Sozialleistungen (Transferaufwendungen...) etc.**

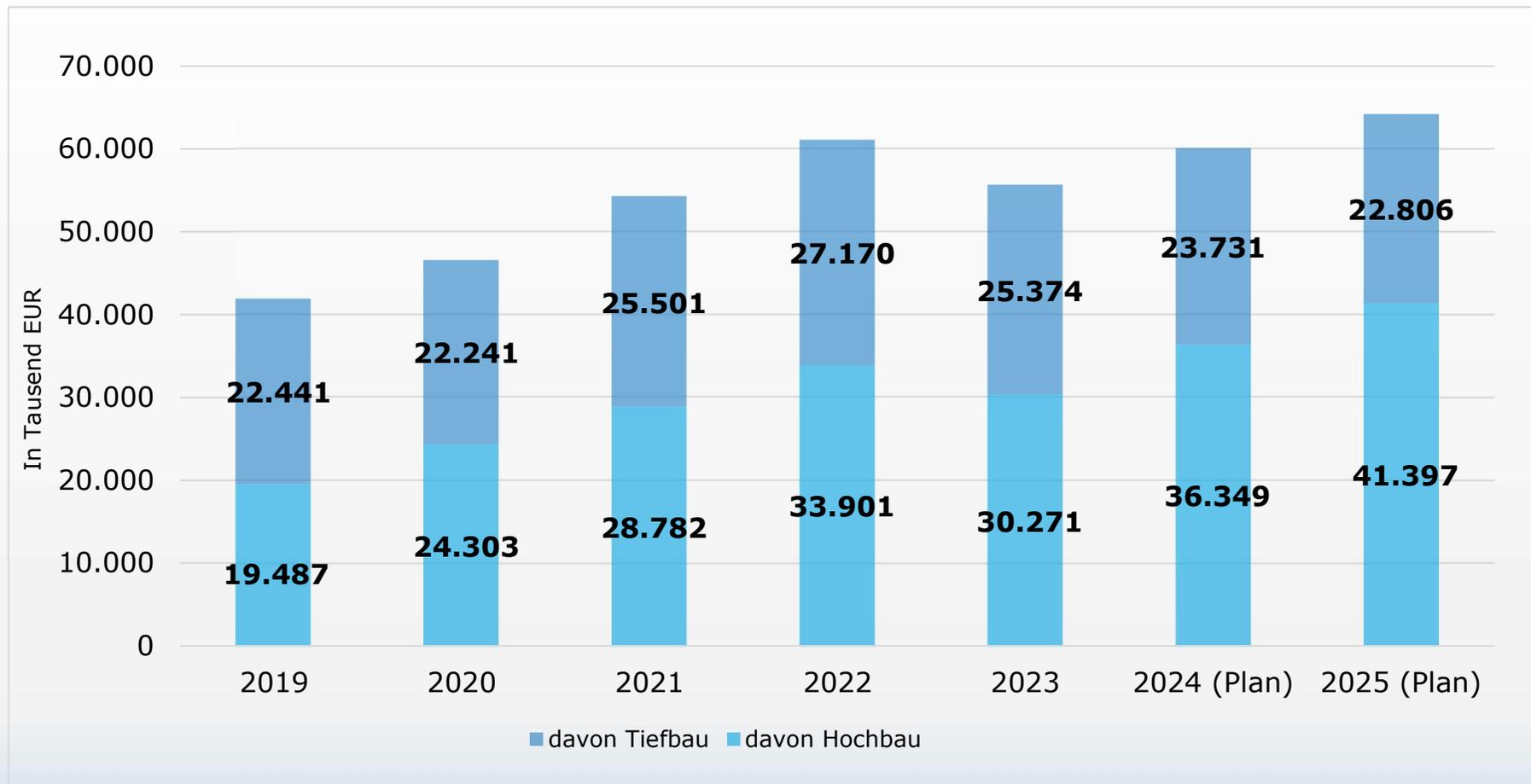
- Für den neuen Rat sind finanzielle Spielräume kaum vorhanden
 - Diese Herausforderung hat auch der aktuelle Stadtrat erfolgreich gemeistert
- Bisher alle Haushalte dieser Ratsperiode trotz widriger Begleitumstände mit positivem Ergebnis abgeschlossen:
 - Gewerbesteuer einbruch
 - Corona-Krise
 - Ukraine Krieg

AKTUELLE BAUPROJEKTE



- Bildungsentwicklungsplanung (z. B. Ausbau GGS Barbarastraße, Grundschule am Steigerweg, Hölterschule, Karl-Ziegler-Schule), OGS-Ausbau
- Hallenbad Heißen, Neubau
- Sanierung und Ausbau Brüder-Grimm-Schule
- Ludwig-Wolker-Sporthalle, Sanierung
- Otto-Pankok-Gymnasium, Sanierung und Erweiterung

BAUMAßNAHMEN



ANKAUF DER HAUPTFEUER- UND RETTUNGSWACHE

- Unterzeichnung des Notarvertrags erfolgte am 25.11.2024
- Finanzierung bereits gesichert
- Eigentumsübergang voraussichtlich noch in diesem Jahr
- Wirtschaftlichkeit



ANSTEHENDE ODER BEREITS LAUFENDE MAßNAHMEN

- Umsetzung Bildungsentwicklungsplanung
- Berücksichtigung klimarelevanter Aspekte, insb. bei Baumaßnahmen
- Digitalisierung Schulen/Verwaltung
- Flüchtlingsunterbringung
- Entwicklung Ruhrbania Baufeld 3 und 4
- Umbau/Sanierung des alten AOK-Gebäudes
- Umsetzung „Startchancen-Programm“ (rd. 9,6 Mio. €)

GEWERBEFLÄCHENENTWICKLUNG

- Strukturell positive Entwicklungen (Stadtgesellschaft und Haushalt)
 - Flughafenareal
 - Vallourec
 - Ehemaliger Siemens Technopark, jetzt „FlexCity“
 - Neunutzung von Flächen im Hafengebiet

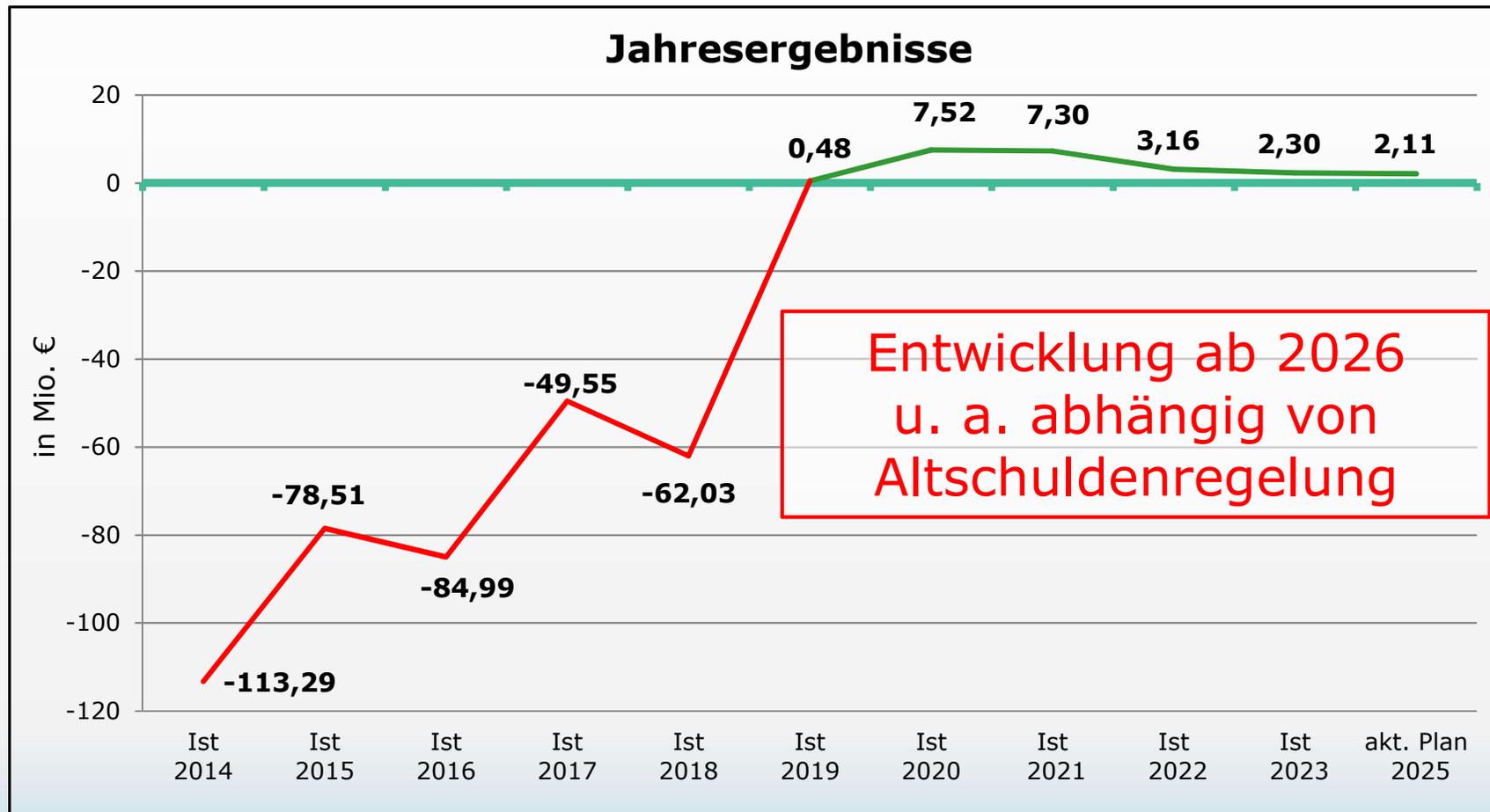
→ Auswirkungen auf Steuer-
aufkommen und Arbeitsmarkt



CHANCEN UND RISIKEN

Chancen	Risiken
Gewerbeflächenentwicklung	Auswirkungen US-Wahl: <ul style="list-style-type: none"> • Ukraine • Taiwan
Konjunkturelle Entwicklung	Konjunkturelle Entwicklung
Zinsentwicklung	Zinsentwicklung
Altschuldenlösung	

DEN RICHTIGEN WEG NICHT VERLASSEN!



Weiterhin Ausgaben an Einnahmen orientieren!

- Lassen Sie uns die Herausforderungen gemeinsam angehen und lösen!
- Das Dezernat II steht für politische Beratungen zur Verfügung.
- Wir freuen uns auf einen regen Austausch.



Nehmen Sie gerne unser Angebot wahr, den Mülheimer Online-Haushalt zu nutzen.