

Haushaltsplan 2022 / 2023



Inhaltsverzeichnis

	Seite	
Haushalt - kompakt -	1	- 7
Erläuterungen zu den Standardkennzahlen	8	- 8
Statistik	9	- 10
Haushaltssatzung	A-1	- A-5
Gesamtergebnisplan / Gesamtfinanzplan	A-6	- A-9
Erläuterung zum Arnsberger Haushalt	A-10	- A-23
- Allgemeine Erläuterungen	A-11	- A-15
- Erläuterung von Begriffen	A-16	- A-19
- Produktstruktur	A-20	- A-23
Vorbericht zum Haushaltsplan 2022/23	A-24	- A-71
Inkl. Strategie	A-26	- A-30
„#arnsberg2030 als nachhaltige, klimaneutrale Stadt gemeinsam gestalten“		
Anlagen zum Vorbericht	A-72	- A-104
- Anlage 1 Gesamtergebnisplan mit Konten	A-73	- A-78
- Anlage 2 Gesamtfinanzplan mit Konten	A-79	- A-85
- Anlage 3 Personalaufwendungen	A-86	- A-93
- Anlage 4		
- Anlage 4.1 Übersichtliste Investitionsmaßnahmen 2022/2023 (sortiert nach Produkten)	A-94	- A-99
- Anlage 4.2 Übersichtliste Investitionsmaßnahmen 2022/2023 (sortiert nach Investitionsschwerpunkten)	A-100	- A-104
Anlagen zum Haushaltsplan	A-105	- A-124
Anlage A Stellenplan	A-106	- A-106
Anlage B Haushaltsquerschnitt	A-107	- A-115
- Anlage C Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	A-116	- A-116
- Anlage D Entwicklung des Eigenkapitals	A-117	- A-117
- Anlage E Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	A-118	- A-118
- Anlage F Ergebnisrechnung, Finanzrechnung und Bilanz des Vorvorjahres	A-119	- A-122
- Anlage G Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen	A-123	- A-123

- Anlage H Darstellung der corona-bedingten Schäden A-124 - A-124
- Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse der Sondervermögen sowie Übersichten über die Wirtschaftslage und Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen die Kommune mit mehr als 20 % unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist B-1 - B-338
- **Diese Anlage wird digital zur Verfügung gestellt! Der komplette Haushaltsentwurf ist im Internet auf der Homepage der Stadt Arnsberg www.arnsberg.de/Finanzen abrufbar.**

Produkthaushalt (Teilergebnispläne / Teilfinanzpläne) 01-1 - 17-12

Produktbereiche

- 01 Innere Verwaltung 01-1 - 01-157
 - 010101 Rats-, Ausschuss- und Fraktionsangelegenheiten 01-8 - 01-16
 - 010102 Verwaltungsvorstand 01-17 - 01-23
 - 010103 Öffentlichkeitsarbeit 01-24 - 01-31
 - 010104 Gleichstellung von Frau und Mann 01-32 - 01-37
 - 010105 Bürgerdialog / Bürgerbeteiligung 01-38 - 01-44
 - 010201 Personalmanagement 01-45 - 01-57
 - 010301 Örtliche Rechnungsprüfung 01-58 - 01-63
 - 010401 Recht 01-64 - 01-71
 - 010402 Beteiligungen 01-72 - 01-83
 - 010501 Informations- und Kommunikationstechnologien 01-84 - 01-95
 - 010601 Haushalts- und Finanzmanagement 01-96 - 01-101
 - 010602 Steuern und Abgaben 01-102 - 01-108
 - 010603 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung 01-109 - 01-116
 - 010701 Bodenmanagement und Liegenschaften 01-117 - 01-127
 - 010801 Gebäudemanagement 01-128 - 01-148
 - 010901 Organisation 01-149 - 01-157
- 02 Sicherheit und Ordnung 02-1 - 02-119
 - 020101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung 02-8 - 02-16
 - 020102 Verkehrsregelung/-genehmigungen 02-17 - 02-27
 - 020103 Gewerbeangelegenheiten und Betriebsführung Märkte 02-28 - 02-37
 - 020201 Stadtbüro 02-38 - 02-51
 - 020202 Personenstandsangelegenheiten 02-52 - 02-59
 - 020301 Ausländerbehörde 02-60 - 02-67
 - 020302 Integration 02-68 - 02-77
 - 020303 Verwaltung der Unterkünfte sowie Betreuung der Bewohner und Hilfesuchenden 02-78 - 02-86
 - 020401 Feuerwehr 02-87 - 02-105

	020402 Rettungsdienst	02-106	-	02-119
-	03 Schulträgeraufgaben	03-01	-	03-42
	030101 Schulmanagement und Ausstattung	03-08	-	03-33
	030102 Schulische Projekte	03-34	-	03-42
-	04 Kultur und Wissenschaft	04-1	-	04-56
	040101 Kulturmanagement und -förderung	04-8	-	04-18
	040102 Veranstaltungen	04-19	-	04-31
	040201 Stadtbibliothek	04-32	-	04-42
	040301 Stadt- und Landständearchiv	04-43	-	04-56
-	05 Soziale Leistungen	05-1	-	05-82
	050101 Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB II	05-8	-	05-19
	050102 Grundsicherungsleistungen nach dem SGB XII	05-20	-	05-26
	050103 Sonstige soziale Leistungen	05-27	-	05-34
	050201 Sicherstellung der Grundsicherung nach dem AsylbLG	05-35	-	05-42
	050301 Zukunft Alter	05-43	-	05-52
	050401 Fachstelle Behindertenhilfe	05-53	-	05-63
	050402 Betreuungsstelle für Erwachsene	05-64	-	05-71
	050501 Engagementförderung	05-72	-	05-82
-	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	06-1	-	06-68
	060101 Kindertagesbetreuung	06-10	-	06-17
	060102 Städtische Kindertageseinrichtungen	06-18	-	06-30
	060201 Offene Angebote und Gruppenangebote für Kinder und Jugendliche	06-31	-	06-42
	060202 Jugendsozialarbeit	06-43	-	06-50
	060301 Beratung und Unterstützung für junge Menschen und Familien	06-51	-	06-60
	060302 Hilfen zur Erziehung und besondere Leistungen der Jugendhilfe	06-61	-	06-68
-	07 Gesundheitsdienste	07-1	-	07-24
	070101 Beratung und Behandlung, Gesundheitsförderung, Suchthilfe	07-8	-	07-14
	070102 AKIS im HSK	07-15	-	07-24
-	08 Sportförderung	08-1	-	08-30
	080101 Allgemeine Sportförderung	08-8	-	08-14
	080102 Sportstättenmanagement	08-15	-	08-30
-	09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	09-1	-	09-96
	090101 Stadtentwicklung	09-8	-	09-37
	090102 Stadtplanung	09-38	-	09-45
	090103 Verkehrsplanung	09-46	-	09-62
	090104 Digitaler Wandel / Smart City	09-63	-	09-73
	090105 Dorfentwicklung und Baukultur	09-74	-	09-82

	090201 Immobilienbewertung und Geodatenservice	09-83	-	09-96
-	10 Bauen und Wohnen	10-1	-	10-19
	100101 Bauordnung, Denkmalschutz und Wohnungsbindung	10-8	-	10-19
-	12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV	12-1	-	12-56
	120101 Ausführungsplanung und Bau von Verkehrsflächen, Brücken und Tunneln	12-8	-	12-39
	120102 Unterhaltung von Verkehrsflächen, Brücken und Tunneln	12-40	-	12-48
	120103 Straßenrecht/Anliegerbeiträge	12-49	-	12-56
-	13 Natur- und Landschaftspflege	13-1	-	13-41
	130101 Natur und Landschaft	13-8	-	13-20
	130102 Öffentliches Grün	13-21	-	13-28
	130201 Forst	13-29	-	13-33
	130301 Friedhöfe	13-34	-	13-41
-	14 Umweltschutz	14-1	-	14-26
	140101 Umwelt- und Verbraucherschutz	14-8	-	14-16
	140102 Nachhaltigkeit und Klima	14-17	-	14-26
-	15 Wirtschaft und Tourismus	15-1	-	15-23
	150101 Tourismus	15-8	-	15-15
	150102 Stadtmarketing	15-16	-	15-23
-	16 Allgemeine Finanzwirtschaft	16-1	-	16-37
	160101 Erträge aus Steuern, allgemeine Zuweisungen und Aufwendungen aus Umlagen	16-8	-	16-20
	160102 Schuldenmanagement	16-21	-	16-30
	160103 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	16-31	-	16-37
-	17 Stiftungen	17-1	-	17-12
	170101 Stiftung Amt Hüsten	17-6	-	17-12

Haushalt 2022 / 2023

- kompakt -

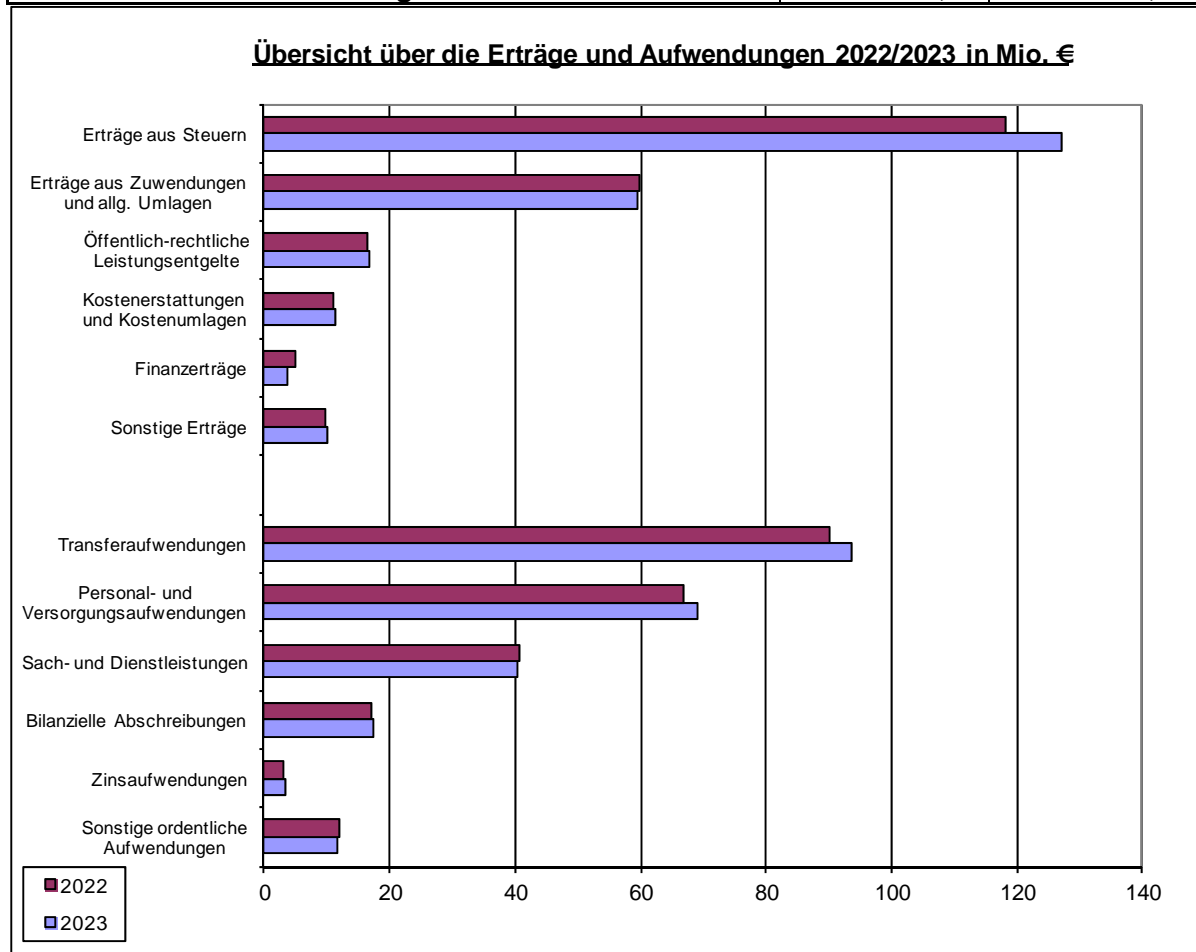
Zum schnellen Einstieg und Überblick sind die
wesentlichen Eckdaten des Haushaltes
2022 / 2023 auf den folgenden Seiten dargestellt.



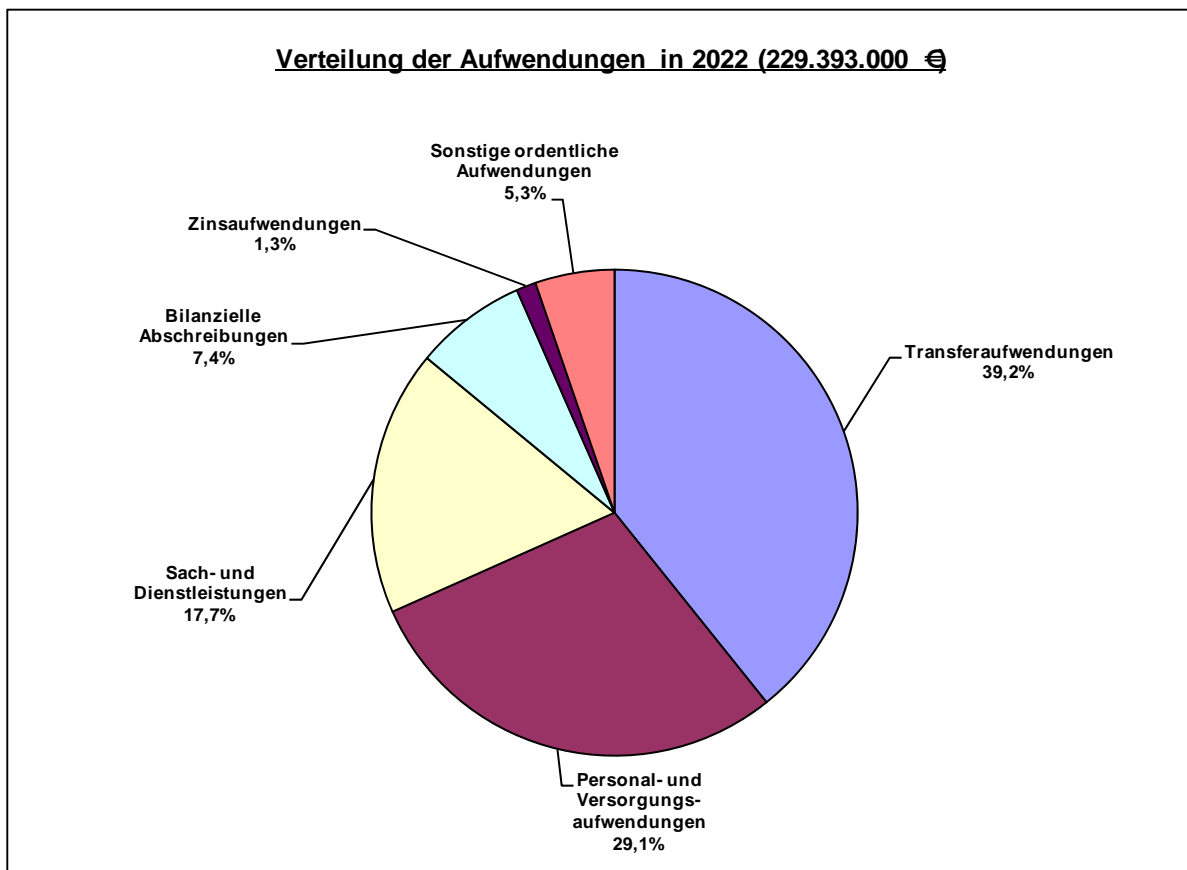
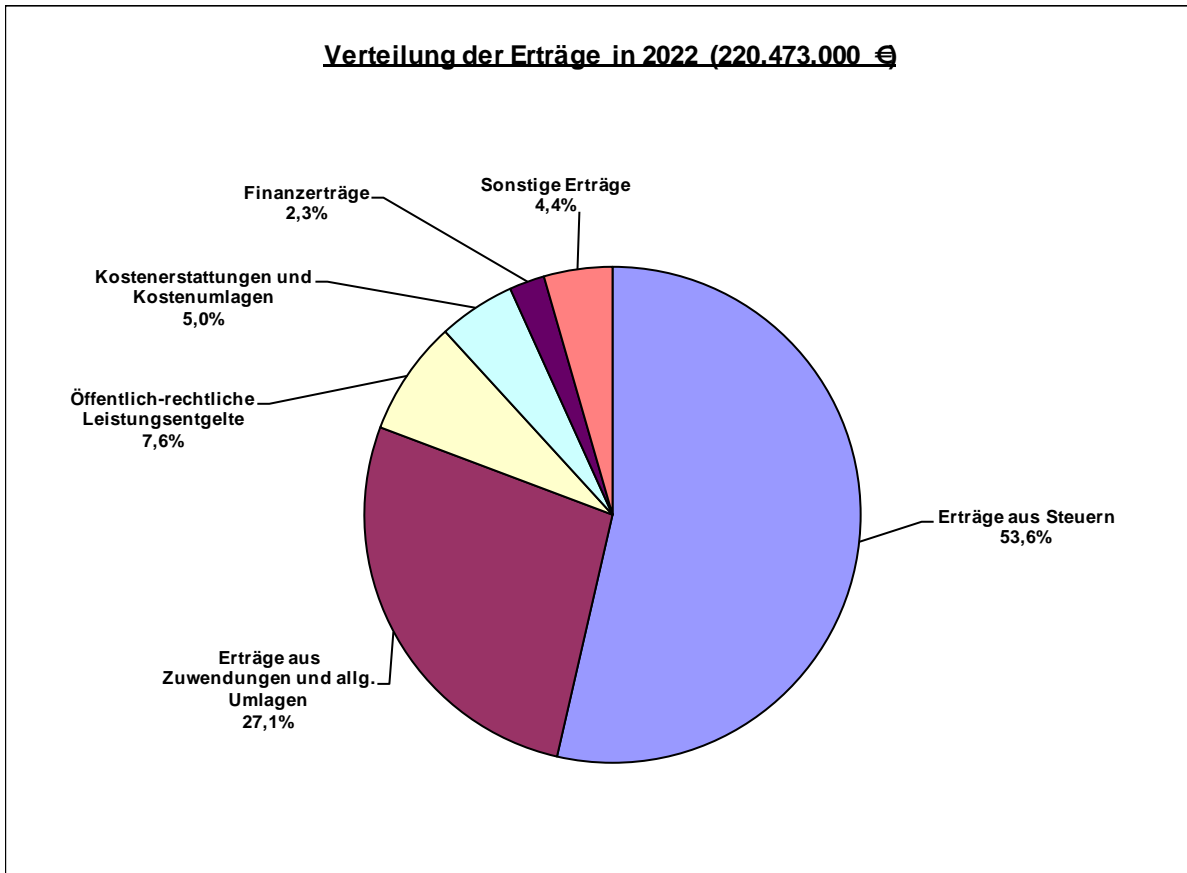
Übersicht Erträge und Aufwendungen in den beiden Haushaltsjahren:

Erträge		
Bezeichnung	2022 Mio. €	2023 Mio. €
Erträge aus Steuern	118,15	127,12
Erträge aus Zuwendungen und allg. Umlagen	59,85	59,43
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16,51	16,70
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11,06	11,25
Finanzerträge	5,07	3,54
Sonstige Erträge	9,83	10,04
Gesamtsumme Erträge	220,47	228,08

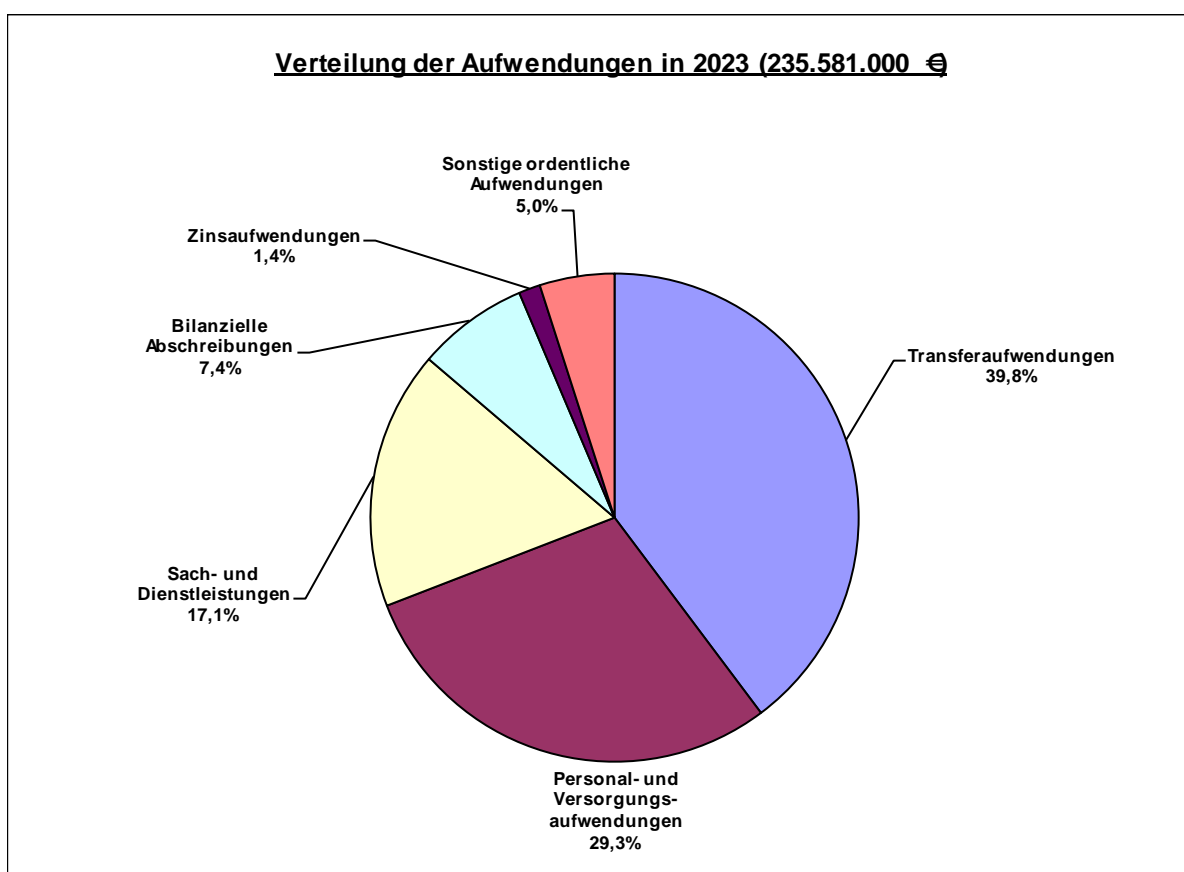
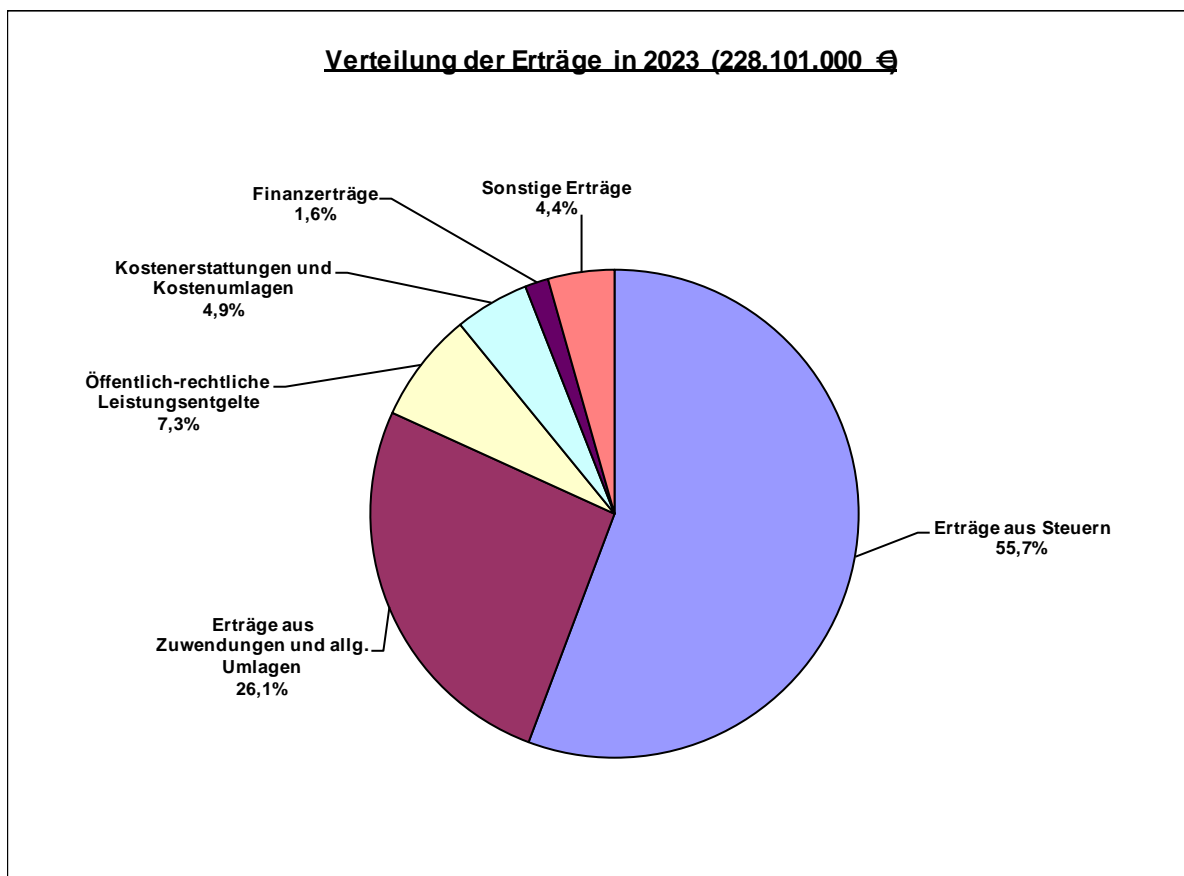
Aufwendungen		
Bezeichnung	2022 Mio. €	2023 Mio. €
Transferaufwendungen	90,03	93,66
Personal- und Versorgungsaufwendungen	66,69	69,19
Sach- und Dienstleistungen	40,50	40,32
Bilanzielle Abschreibungen	17,08	17,37
Zinsaufwendungen	3,00	3,36
Sonstige ordentliche Aufwendungen	12,10	11,68
Gesamtsumme Aufwendungen	229,40	235,58



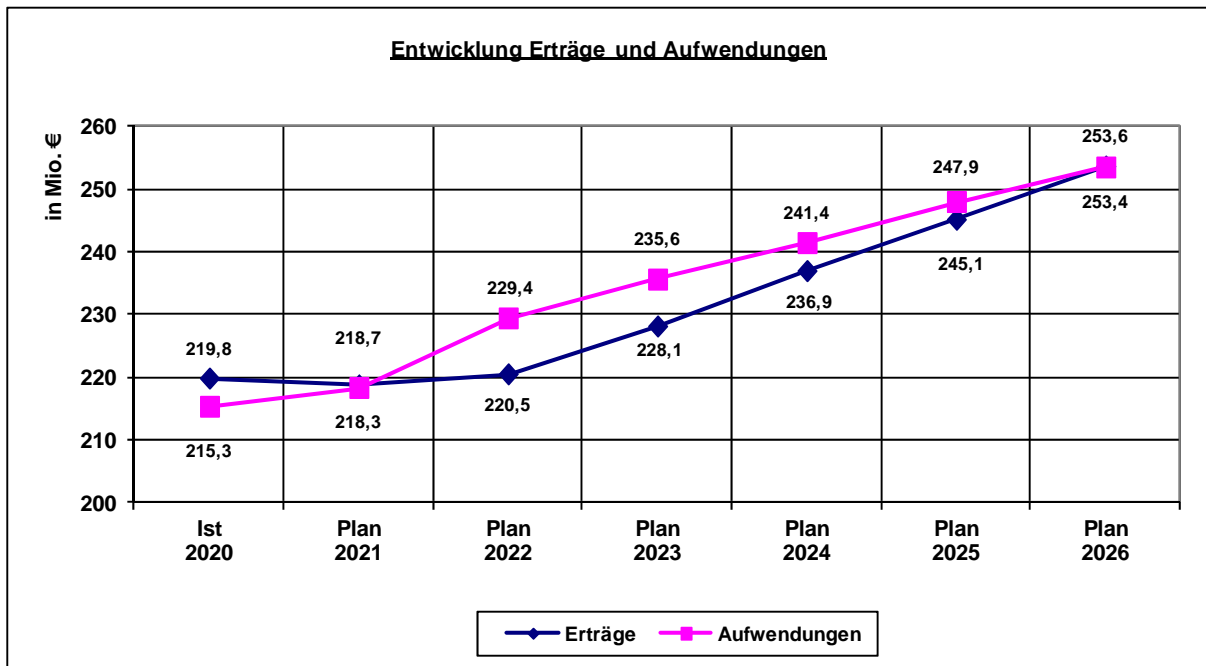
Verteilung der Erträge und Aufwendungen im Hauhaltsjahr 2022:



Verteilung der Erträge und Aufwendungen im Haushaltsjahr 2023:

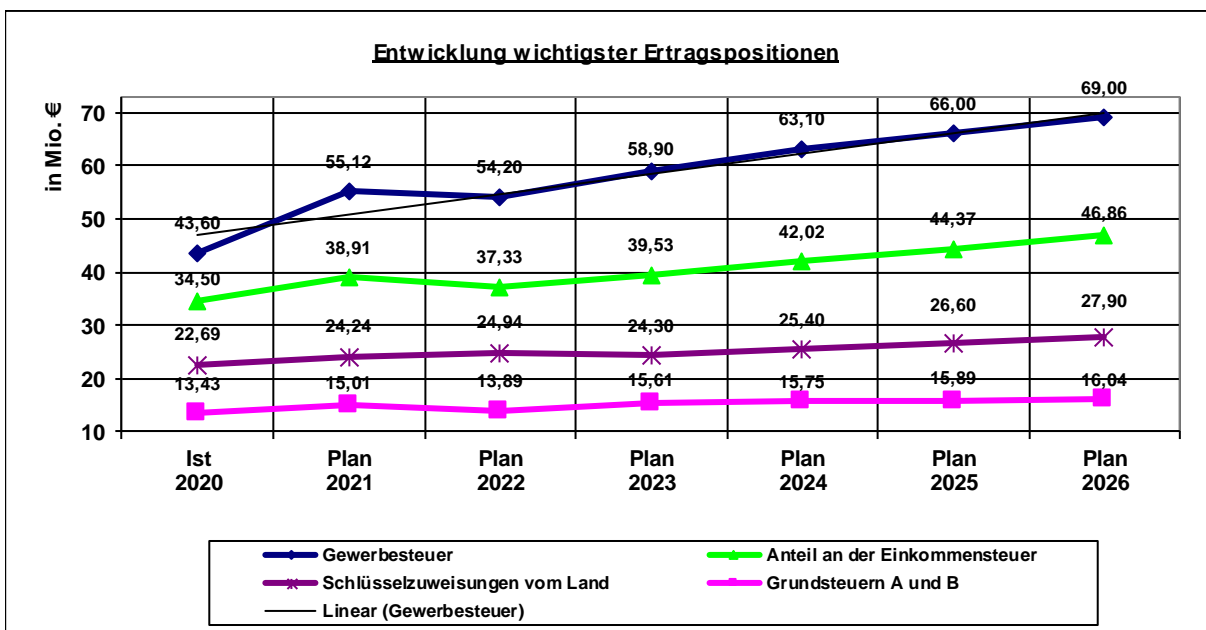


Entwicklung der Erträge und Aufwendungen bis 2026:



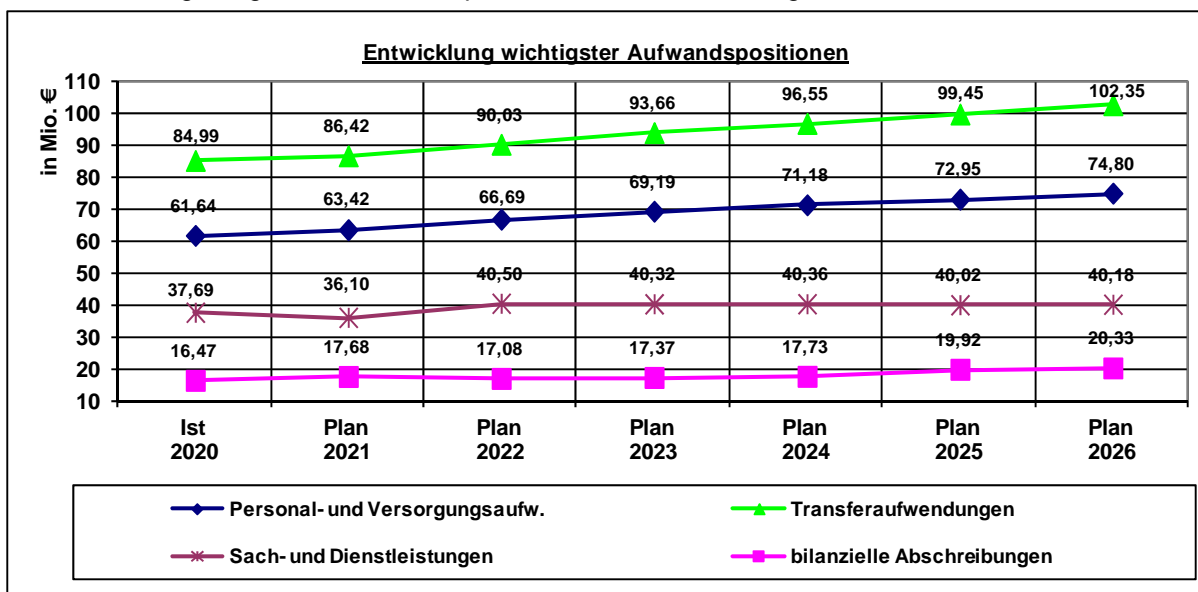
Seit 2016 haben bis 2021 die Erträge regelmäßig die Aufwendungen überstiegen. Damit wurde die Vorgabe des Stärkungspaktgesetzes, spätestens ab 2021 einen ausgeglichenen Haushalt zu erreichen, erfüllt. Es geht hervor, dass die Ertragssteigerungen ab 2022 nur noch geringe Steigerungen gegenüber den Aufwendungen aufweisen, welche eher vorsichtig höher angesetzt wurden.

Die Entwicklungen der größten Ertragspositionen werden im folgenden Diagramm dargestellt:



Diese 4 Ertragspositionen steuern einen Anteil von rd. 59 % in 2022 zu den Gesamterträgen der Stadt Arnstberg bei. Grundlage für die Planung sind die aktuellen Orientierungsdaten.

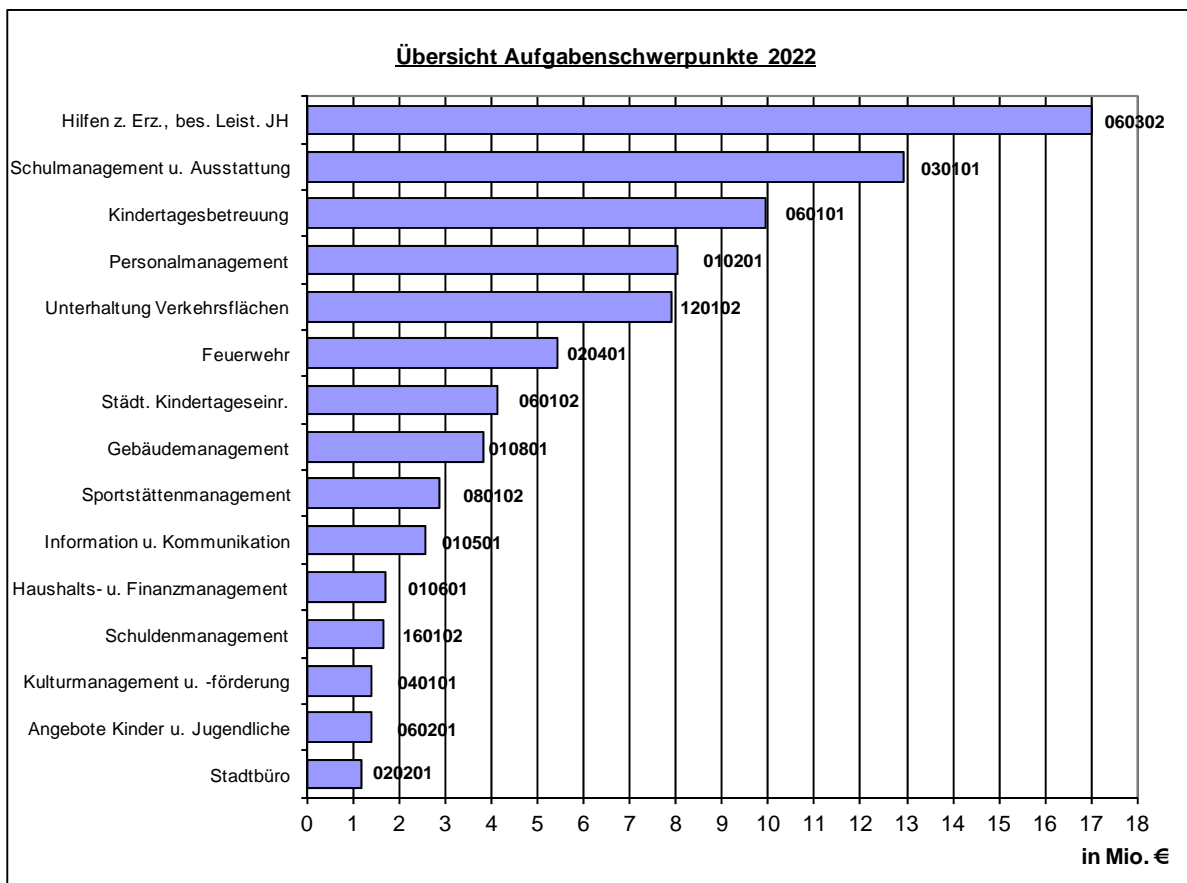
Die Entwicklung der größten Aufwandspositionen stellt sich wie folgt dar:



In 2022 machen diese 4 Aufwandspositionen einen Anteil an den Gesamtaufwendungen von 93 % aus. Im Vergleich zu den anderen Positionen ist erkennbar, dass die Transferaufwendungen bis 2026 deutlich steigen. Dabei erhöht sich die Kreisumlage, die den größten Anteil an den Transferaufwendungen ausmacht, im Jahr 2022 bis 2026 um mehr rd. 6,2 Mio. €

Aufgabenschwerpunkte:

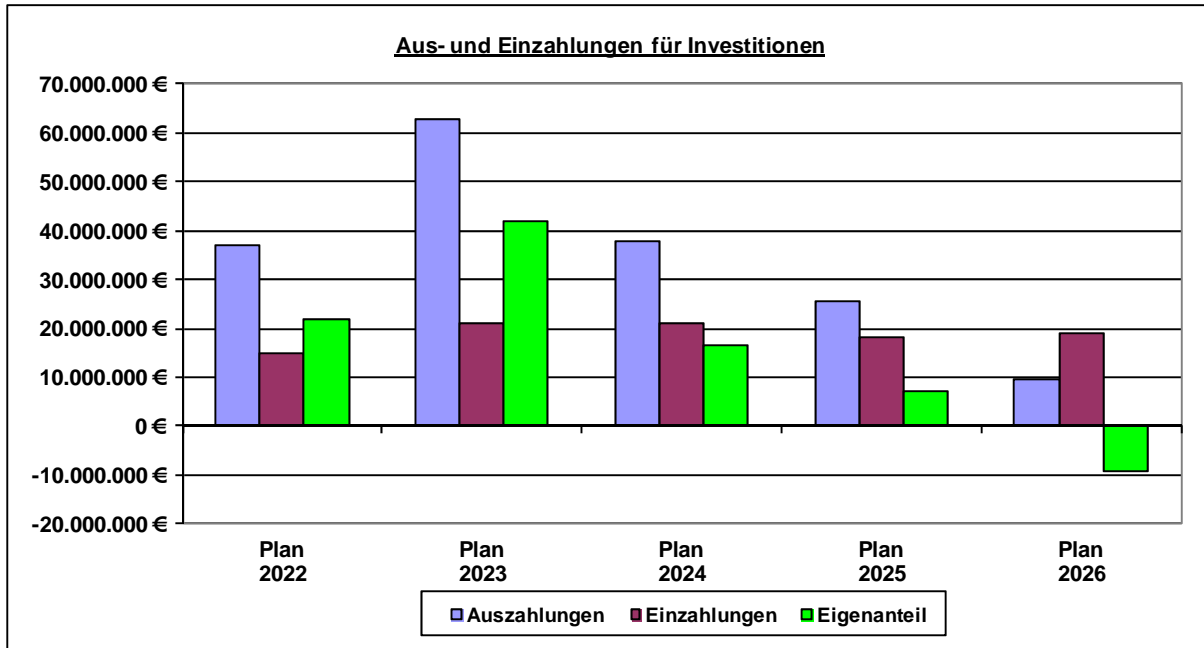
Folgendes Diagramm stellt die Produkte (inkl. Produktnummer), die den höchsten Zuschussbedarf in 2022 haben, dar:



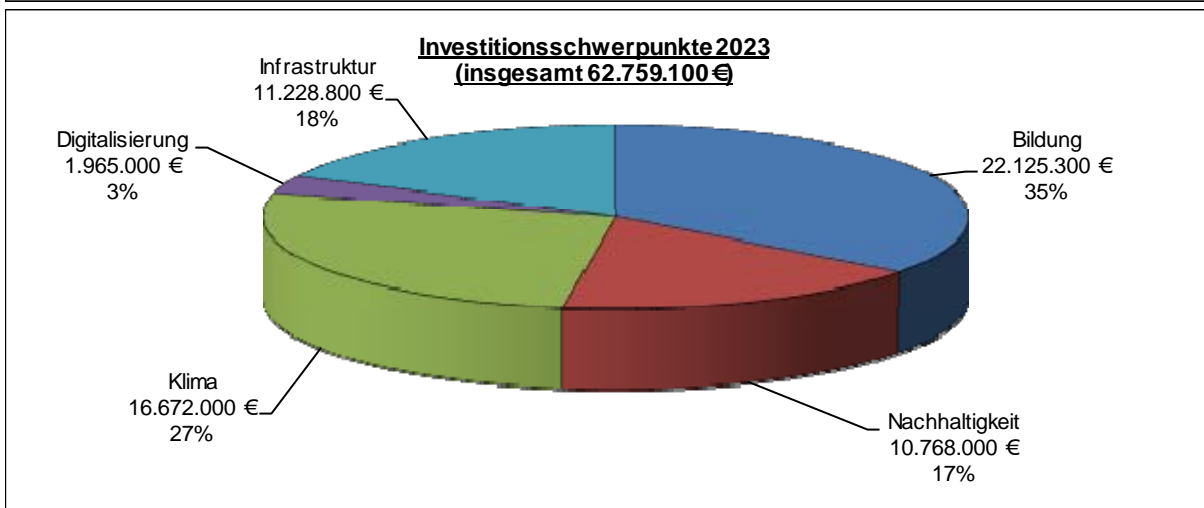
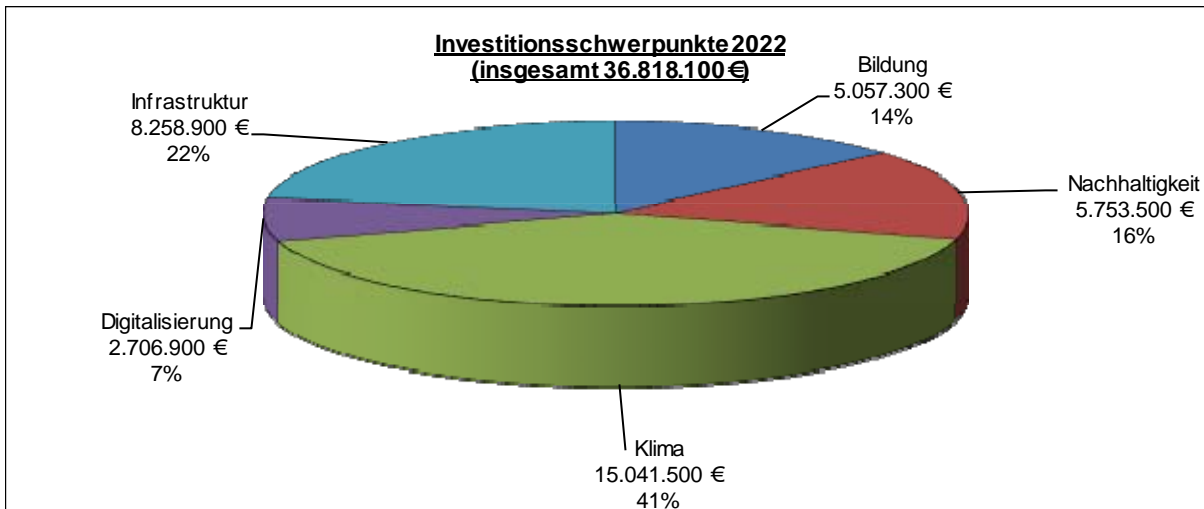
Insgesamt ist der Haushalt der Stadt Arnsberg in 72 Produkte untergliedert. Die o.g. Produkte machen rd. 76 % des gesamten Zuschussbedarfes aus.

Investitionen:

In den kommenden Jahren sind folgende Investitionen geplant:



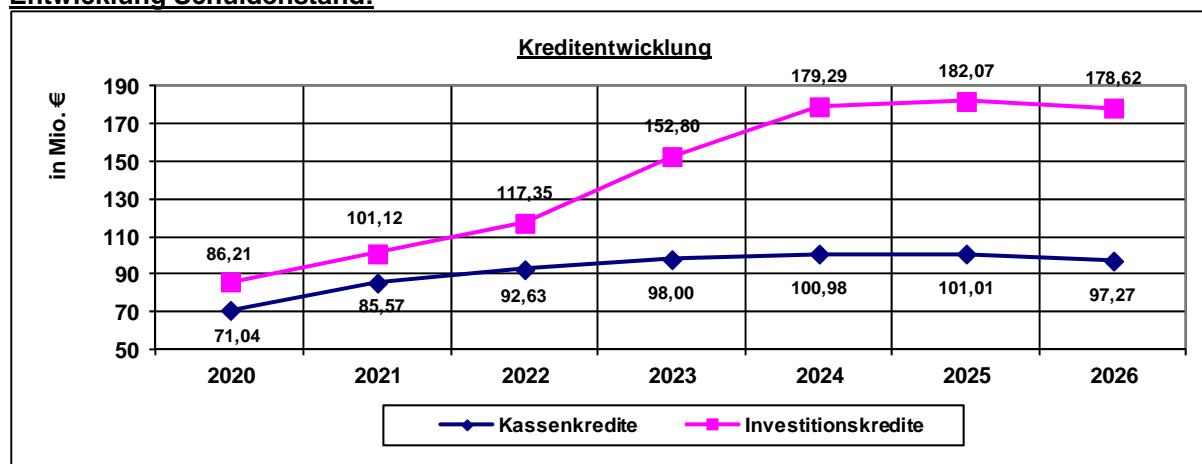
Die prozentuale Verteilung der Investitionen auf die Investitionsschwerpunkte der Stadt Arnberg ergibt folgendes Bild für 2022 und 2023:



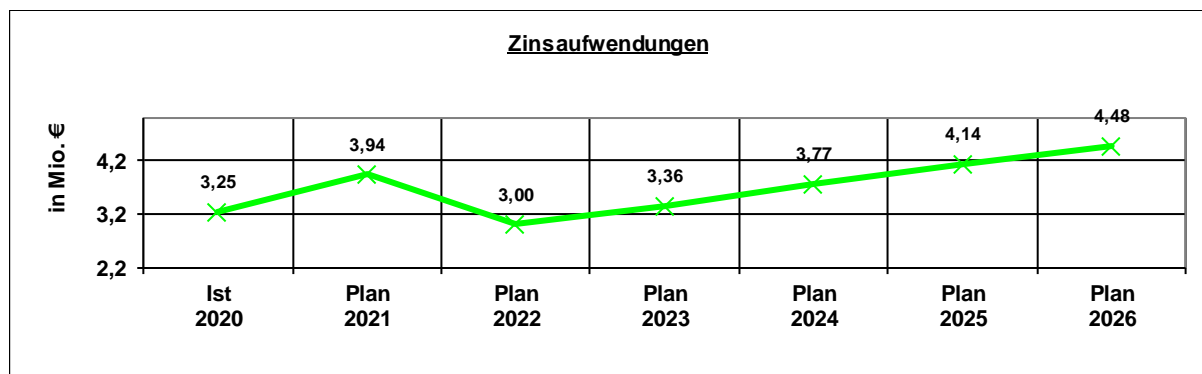
Die größten Investitionsmaßnahmen in 2022 und 2023 (Betrag in €)			
Investitionsmaßnahmen	Plan 2022	Plan 2023	Summe 2022/2023
Umbau und energetische Sanierung Rathaus Arnberg - Flachtrakt	5.500.000	5.270.000	10.770.000
Neubau Grundschule Dinschede - Stadtbezirk Oeventrop	1.200.000	7.200.000	8.400.000
Neubau Hauptschule Grimmeschule (Investitionen i.R.d. Landesförderprogramms "Gute Schule")- Stadtbezirk Hüsten	0	8.000.000	8.000.000
Erneuerung östl. Innenstadt Neheim, Stadtbezirk Neheim	2.663.000	3.167.000	5.830.000
Umbau und energetische Sanierung Rathaus Arnberg - Hochtrakt	3.000.000	2.500.000	5.500.000
Weiterentwicklung der städtischen Schulen	1.000.000	3.000.000	4.000.000
Nachhaltigkeitsstrategie - Roadmap klimaneutrales Arnberg 2030	1.500.000	2.500.000	4.000.000
Neugestaltung Busbahnhof Neheim	1.736.000	1.736.000	3.472.000
Neubau/Umbau Feuerwache Arnberg	500.000	2.500.000	3.000.000
Neubau eines Lehrschwimmbekens am Campus Berliner Platz - Stadtbezirk Hüsten	1.000.000	2.000.000	3.000.000
Gesamtsumme	18.099.000	37.873.000	55.972.000

Diese Investitionen machen rd. 57 % der Gesamtinvestitionsveranschlagung für die beiden Planungsjahre aus.

Entwicklung Schuldenstand:



Dieser Schuldenentwicklung stehen folgende Zinsaufwendungen gegenüber:



Die Zinsentwicklung basieren auf einen erwarteten Zinsanstieg von 2022 bis 2026. Die Zinsaufwendungen steigen.

Erläuterung zu den Standardkennzahlen

In dem vorliegenden Doppelhaushalt sind für jeden Produktbereich und jedes Produkt standardisierte, allgemeingültige, betriebswirtschaftliche Kennzahlen gebildet worden. Die Kennzahlen sollen u.a. dazu dienen, die Struktur des jeweiligen Produktbereiches/Produktes und dessen finanzielle Bedeutung im Rahmen des Gesamthaushaltes zu verdeutlichen. Betrachtet wird jeweils der Zeitraum von 2020 – 2026. Die Zahlen für 2020 beziehen sich auf das Ist-Ergebnis. Alle anderen Jahre beziehen sich auf die Planungsansätze. Die Berechnung und Erläuterung der Standardkennzahlen ist im Folgenden abgebildet:

Personalintensität

= Personalaufwand / Ordentliche Aufwendungen x 100

Diese Kennzahl zeigt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Die Kennzahl trifft eine Aussage darüber, inwieweit im operativen Kernbereich der Gemeinde die ordentlichen Aufwendungen durch die Personalaufwendungen gebunden werden. Sie lässt damit bedingt auch eine Aussage über die Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns zu.

Sach- und Dienstleistungsintensität

= Aufwand für Sach- und Dienstleistungen / Ordentliche Aufwendungen x 100

Diese Kennzahl zeigt an, welchen Anteil die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen haben. Sie lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entscheidet.

Abschreibungsintensität

= Abschreibungen / Ordentliche Aufwendungen x 100

Diese Kennzahl gibt das Verhältnis der Abschreibungen auf das Anlagevermögen zu den ordentlichen Aufwendungen an. Sie zeigt damit, in welchem Umfang der gemeindliche Haushalt durch den Wertverlust des Anlagevermögens belastet wird.

Verhältnis von Aufwandsarten zu Gesamtaufwendungen

= Folgende Verhältnisse wurden jeweils dargestellt:

- Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand x 100
- Sach- und Dienstleistungen / Gesamtaufwand an Sach- und Dienstleistungen x 100
- Abschreibungen / Gesamtabschreibungen x 100
- Ordentlicher Aufwand / Gesamtaufwand x 100

Diese Kennzahlen geben Auskunft darüber, welches „Gewicht“ der jeweilige Produktbereich, bzw. das jeweilige Produkt im Haushalt einnimmt und verstärkt gleichzeitig den Aussagegehalt der jeweiligen Intensitätskennzahl. So kann z.B. ein sehr personalintensives Produkt aufgrund eines kleinen Budgets dennoch nur einen kleinen Anteil am Gesamtpersonalaufwand ausmachen.

Aufwandsdeckungsgrad

= Ordentliche Erträge / Ordentliche Aufwendungen x 100

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können. Die Kennzahl trifft eine Aussage darüber, inwieweit im operativen Kernbereich der Gemeinde die Erträge ausreichen. Sie lässt damit auch eine Aussage über die Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns zu. Das finanzielle Gleichgewicht wird durch eine vollständige Deckung erreicht.

Zuschussbedarf je Einwohner

= Jahresergebnis / Einwohnerzahl

Diese Kennzahl gibt an, auf welche Summe sich der Fehlbetrag im jeweiligen Produktbereich/Produkt umgerechnet auf einen einzelnen Einwohner beläuft. Ein negatives Ergebnis bedeutet, dass ein Überschuss erwirtschaftet wurde. Grundlage für die Zahl der Einwohner ist das Ergebnis des Zensus 2011 und dessen Fortschreibung mit Stand 31.12.2020.

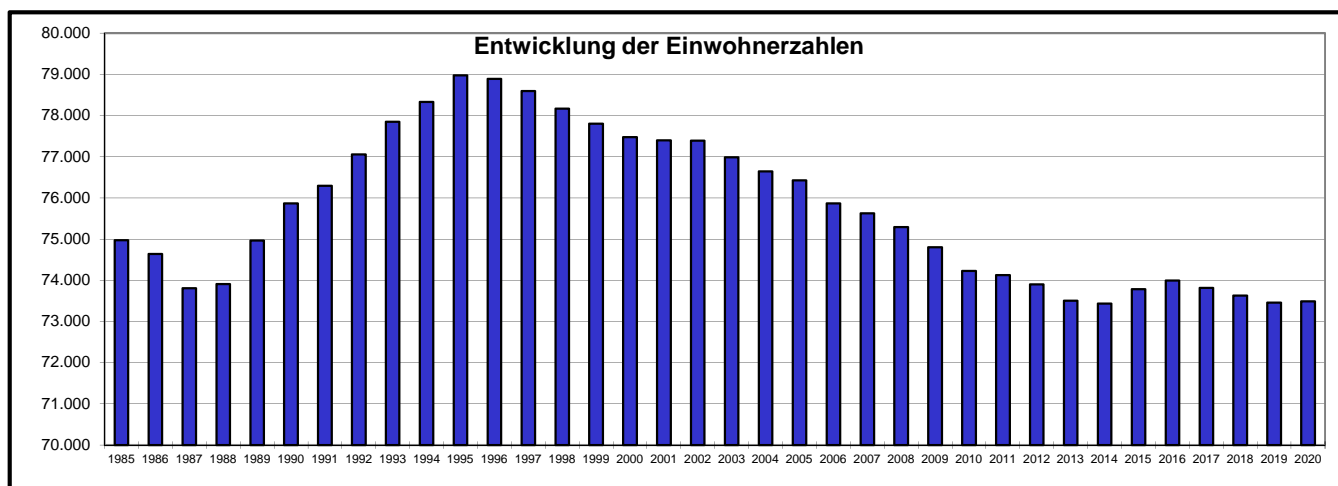
STATISTISCHE ANGABEN

Einwohnerzahlen

Fortschreibung des Landesamtes IT.NRW (nur Erstwohnsitze)

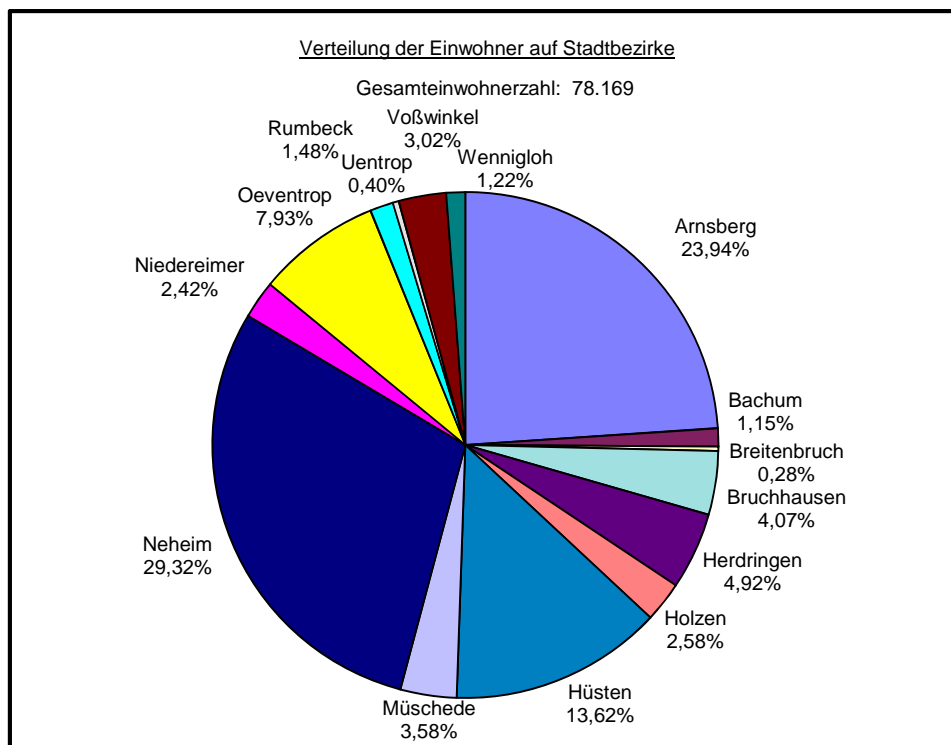
31.12.1983	75.801	31.12.1992	77.054	31.12.2001	77.396	31.12.2010	74.227	31.12.2019	73.456
31.12.1984	75.150	31.12.1993	77.847	31.12.2002	77.392	31.12.2011	74.125	31.12.2020	73.487
31.12.1985	74.970	31.12.1994	78.330	31.12.2003	76.985	31.12.2012	73.897		
31.12.1986	74.641	31.12.1995	78.972	31.12.2004	76.643	31.12.2013	73.501		
31.12.1987	73.806	31.12.1996	78.892	31.12.2005	76.427	31.12.2014	73.436		
31.12.1988	73.912	31.12.1997	78.591	31.12.2006	75.867	31.12.2015	73.784		
31.12.1989	74.962	31.12.1998	78.165	31.12.2007	75.624	31.12.2016	73.990		
31.12.1990	75.864	31.12.1999	77.804	31.12.2008	75.288	31.12.2017	73.914		
31.12.1991	76.296	31.12.2000	77.473	31.12.2009	74.805	31.12.2018	73.628		

Die Einwohnerzahlen berücksichtigen die aktuellen Ergebnisse nach Zensus 2011



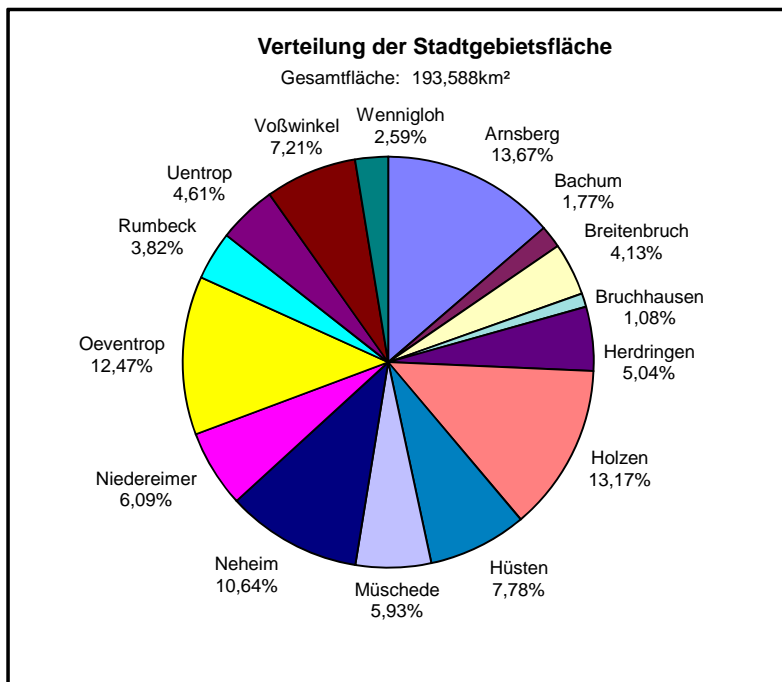
Fortschreibung der SIT (Erstwohnsitze und Nebenwohnsitze)

Stadtbezirk	31.12.2020	%
Arnsberg	18.714	23,94
Bachum	899	1,15
Breitenbruch	222	0,28
Bruchhausen	3.178	4,07
Herdringen	3.849	4,92
Holzen	2.016	2,58
Hüsten	10.646	13,62
Müschede	2.796	3,58
Neheim	22.980	29,40
Niedereimer	1.891	2,42
Oeventrop	6.198	7,93
Rumbeck	1.155	1,48
Uentrop	309	0,40
Voßwinkel	2.362	3,02
Wennigloh	954	1,22
Summen	78.169	100,00



Stadtgebiet

Stadtbezirk	Fläche / km ²	%
Arnsberg	26,453	13,67
Bachum	3,431	1,77
Breitenbruch	8,003	4,13
Bruchhausen	2,091	1,08
Herdringen	9,763	5,04
Holzen	25,481	13,17
Hüsten	15,057	7,78
Müschede	11,481	5,93
Neheim	20,600	10,64
Niedereimer	11,797	6,09
Oeventrop	24,150	12,47
Rumbeck	7,390	3,82
Uentrop	8,916	4,61
Voßwinkel	13,964	7,21
Wennigloh	5,013	2,59
Summen	193,588	100,00



Schulen der Stadt Arnsberg

Schulart	Anzahl	Schüler insgesamt 01.10.2020
Grundschulen	16	2.527
Hauptschulen	1	244
Sekundarschule	2	1.132
Realschulen	1	727
Gymnasien	2	1.435
Förderschulen	1	187
Sauerland-Kolleg	1	189
Summen	24	6.441

