

Informationen zum Haushalt 2020

Was macht die Stadt
mit unserem Geld?



Stadt Minden
Zentralbereich Finanzen
www.minden.de
finanzsteuerung@minden.de

Die Stadt Minden 2020 in Zahlen

Allgemein

Einwohnerinnen und Einwohner	84.158 (31. Dezember 2019)
Fläche des Stadtgebietes	101 km ²

Haushalt (Eckdaten)

Erträge	rd. 248,8 Mio. €
Aufwendungen	rd. 248,8 Mio. €
Haushaltsüberschuss	rd. + 300 €

Schuldenstand 2018 (mit SBM ¹)	rd. 102,0 Mio. €
- je Einwohner/in 2018	rd. 1.212,01 €
Schuldenstand Vorjahr (mit SBM)	rd. 107,3 Mio. €

Wirtschaft/Arbeitsmarkt

Gewerbebetriebe	7.024
Sozialversichert Beschäftigte	30.956 (Stand: Dezember 2019)
Arbeitslosenquote	7,2% (Stand: Dezember 2019)
Bedarfsgemeinschaften (SGB II)	4.218 (Stand: Dezember 2019)
- Personen	9.018 (Stand: Dezember 2019)

Schulen²

Anzahl insgesamt	19
Schülerinnen und Schüler insgesamt	9.332
Grundschulen	9
- Schülerzahl	2.703
- davon im offenen Ganztags	2.073
PRIMUS-Schule Minden	
- Schülerzahl	711
Förderschule Kühlenkampfschule	
- Schülerzahl	204
Weiterführende Schulen (mit Weserkolleg)	8
- Schülerzahl (Sek. I)	4.100
- davon im gebundenen Ganztags	2.173
- Schülerzahl (Sek. II)	1.614

Kindertagesstätten

Zahl der Einrichtungen	41
- davon städtisch	5
Kindergartenplätze	2.997
Hortplätze	64
Plätze für unter Dreijährige (U 3)	559
Tagespflegeplätze für U 3	320

Infrastruktur

Straßenlänge	752 km
Grünflächen	3.6 Mio. m ²
Länge der Abwasserkanäle	648 km

¹ SBM = eigenbetriebsähnliche Einrichtung „Städtische Betriebe Minden“

² Schulstatistik Oktober 2019 für das Schuljahr 2019/20

Zum Geleit

Was macht die Stadt Minden eigentlich mit unserem Geld ?

Der Haushaltsplan und der Haushaltssanierungsplan zählen zu den wichtigsten Planungsinstrumenten der Stadt Minden und regeln für die Stadtverwaltung den Umgang mit dem zur Verfügung stehenden Geld. Durch ihn wird geklärt: Mit welchen Einnahmen ist zu rechnen? Wofür soll das Geld ausgegeben werden? Wie entwickeln sich Einnahmen und Ausgaben im Vergleich zum Vorjahr? Welche Schlussfolgerungen lassen sich für die folgenden Jahre ziehen?

Die Haushaltsplanung ist eine jährlich wiederkehrende große Herausforderung für Verwaltung und Politik und bedeutet, die in der Regel knappen Ressourcen zielgerichtet für unsere Stadt und zum Wohl der Bürgerinnen und Bürger einzusetzen. Die Planung der Ausgabe Seite orientiert sich dabei vorrangig an den strategischen Zielen der Stadt Minden.

Der Haushalt wird in Form einer Satzung, deren Grundlage der Haushaltsplan ist, von der Mindener Stadtverordnetenversammlung beschlossen und bedarf der Genehmigung der Aufsichtsbehörde (Bezirksregierung Detmold).

Auf den folgenden Seiten möchten wir Ihnen einen Überblick über das Aufgabenspektrum der Stadtverwaltung und über die wesentlichen Inhalte des aktuellen Haushaltsplans (Einnahmen, Ausgaben, Investitionen) geben. Übersichten über die Beteiligungen der Stadt Minden, über wichtige Gebühren- und Steuersätze sowie Erläuterungen zum Haushalts-ABC runden die Informationen ab.

Haben Sie weitere Fragen? Rufen Sie uns gerne an oder schicken Sie uns eine E-Mail.

Mit freundlichen Grüßen

Norbert Kresse

Stadtkämmerer

Was leistet die Stadtverwaltung?

Zahlreiche Aspekte des öffentlichen Lebens in unserer Stadt werden durch die Politik und Verwaltung begleitet, gesteuert und ermöglicht. So lassen sich viele Bereiche aufzählen, für die die Stadtverwaltung beispielhaft zuständig ist:

- Bildung, Kultur, Sport, Freizeit
- Bürgerdienste
- Sicherheit und Ordnung
- Jugend und Soziales (z. B. Grundsicherung, Wohngeld, Kitas, Jugendeinrichtungen, Jugendhilfe)
- Bauen und Wohnen
- Stadtplanung
- Vermessung und Geoservice
- Feuerwehr und Rettungsdienst
- Gebäudebewirtschaftung
- Straßenbau und -unterhaltung (Städtische Betriebe)
- Abfall, Abwasser, Grünflächen (Städtische Betriebe)
- Friedhöfe (Städtische Betriebe)

Dies alles muss natürlich finanziert werden.



Straßenbau



Müllabfuhr

Was ist der „Haushalt der Stadt Minden“?

Der Haushalt zählt zu den wichtigsten Planungsinstrumenten der Stadt Minden und regelt für die Stadtverwaltung den Umgang mit dem zur Verfügung stehenden Geld. Durch ihn wird geklärt:

- Mit welchen Einnahmen ist zu rechnen?
- Wofür soll das Geld ausgegeben werden?
- Wie entwickeln sich Einnahmen und Ausgaben im Vergleich zum Vorjahr?
- Welche Schlussfolgerungen lassen sich für die folgenden Jahre ziehen?

Der **Haushaltsplan** für das Haushaltsjahr 2020, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Stadt voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen enthält, wird im **Ergebnisplan** mit einem

Gesamtbetrag der Erträge auf 248.787.370 €

Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 248.787.141 €
festgesetzt.

Der Überschuss des **Ergebnisplans** beträgt 229 €

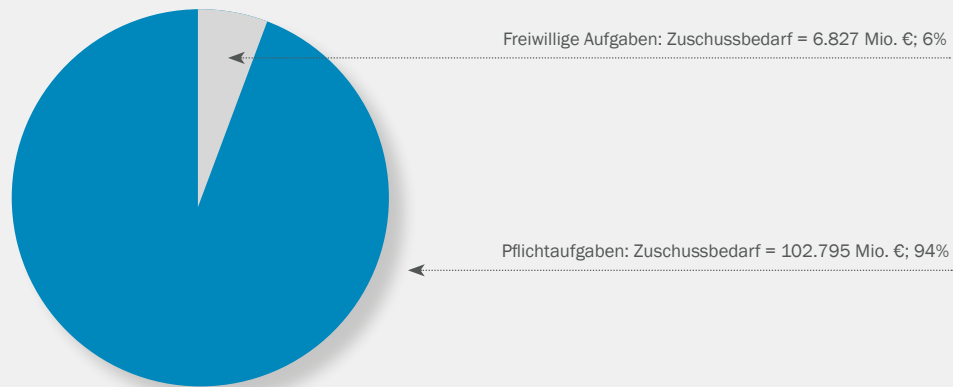
Pflichtaufgaben und freiwillige Aufgaben

Bei **Pflichtaufgaben** handelt es sich um Aufgaben der Stadt Minden, die ihr durch Gesetze zur Umsetzung auferlegt werden. Es kann nicht entschieden werden, ob die Aufgabe erfüllt wird. Es ist jedoch möglich, neben der Organisation der Aufgabenwahrnehmung auch über den Inhalt der Aufgabe in gewissem Umfang zu bestimmen.

So ist die Bereitstellung von Schulraum nach dem Schulgesetz eine Pflichtaufgabe. Welche Räumlichkeit an welchem Standort zur Verfügung gestellt wird, liegt im pflichtgemäßen Ermessen der Stadt und hängt auch von den Schülerzahlen ab. Ebenso kann die Stadt über die Ausstattung der Schule bestimmen, hat jedoch vorgeschriebene Raum- oder Funktionsprogramme zu berücksichtigen.

Freiwillige Aufgaben sind ein wesentlicher Pfeiler der kommunalen Selbstverwaltung. Es sind eigene Angelegenheiten der Stadt Minden, über die frei bestimmt werden kann, ob und wie sie ausgeführt werden. Wichtige Bereiche sind Kultur, Sport und Freizeit.

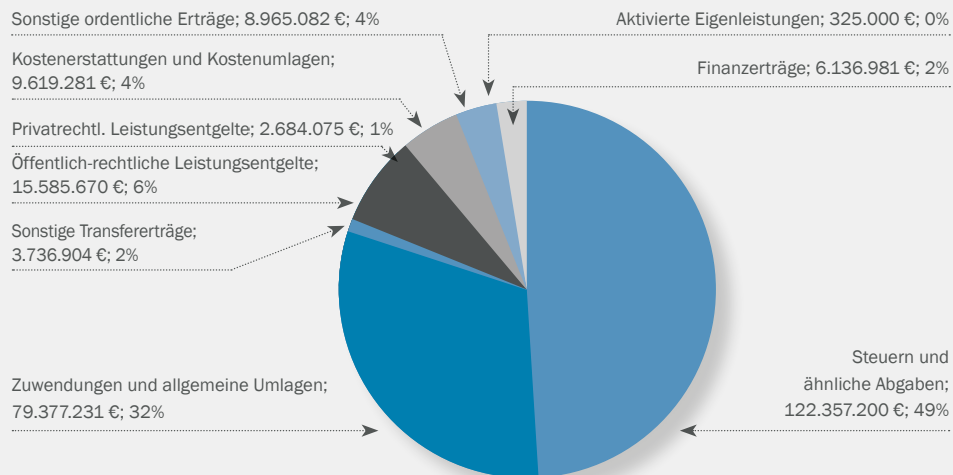
Zuschussbedarfe für pflichtige und freiwillige Aufgaben (Haushalt 2020)



Woher kommt das Geld (Einnahmen)?

Die Einnahmen erschließen sich aus unterschiedlichen Quellen. Neben der Erhebung von kommunalen Steuern (z. B. Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer) stehen der Stadt Minden auch Anteile an der Einkommenssteuer und der Umsatzsteuer zu. Es werden verschiedene Gebühren und Entgelte erhoben sowie Einnahmen aus Pachten und Mieten erzielt. Weiterhin erhält die Stadt Minden für die Erfüllung von Bundes- und Landesaufgaben Zuweisungen.

Einnahmestruktur der Stadt Minden 2020 - Ordentliche Erträge und Finanzerträge -



Wofür wird das Geld verwendet (Ausgaben)?

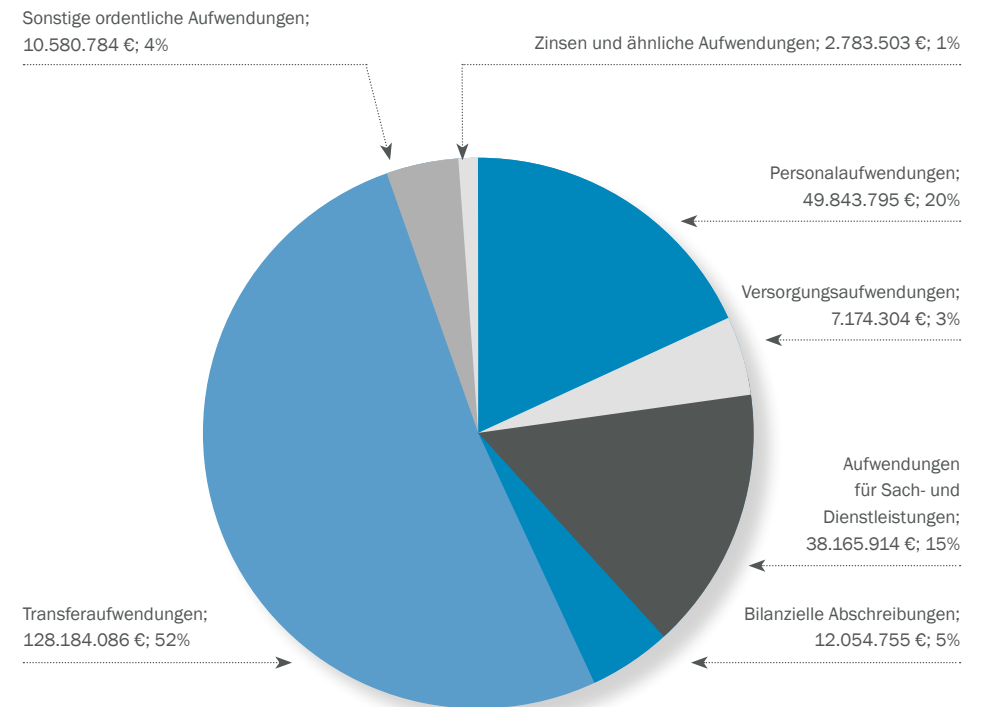
Die Einnahmen werden für die verschiedenen Aufgaben eingesetzt (siehe hierzu auch die nachfolgende Grafik), unter anderem für:

- Zahlungen an hilfebedürftige Einwohnerinnen und Einwohner (wie z.B. Kosten der Unterkunft, Wohngeld und Grundsicherung im Alter)
- für die Jugendhilfe
- für Sach- und Dienstleistungen sowie
- für Personalaufwand.

Zudem führt die Stadt an den Kreis Minden-Lübbecke im Rahmen der Kreisumlage Geld ab.

Hierfür gibt die Stadt Minden Geld aus:

Ausgabestruktur der Stadt Minden 2020 - Ordentliche Aufwendungen und Zinsaufwand -



Zu den **Personalaufwendungen** zählen die Gehälter für die Beschäftigten, die Bezüge für die Beamten, die Versorgungsaufwendungen und die Vergütungen für die Auszubildenden.

Zu den Aufwendungen für **Sach- und Dienstleistungen** zählen u.a. Kosten für Bauunterhaltung, Energiekosten, Kosten für Schülertransporte, für Büro- und Arbeitsmaterial sowie Lernmittel usw. Ein zusätzlicher Ausgabeposten sind die **Zinsen** für Kredite.

Transferaufwendungen umfassen die Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Schuldendiensthilfen sowie die Sozialtransferaufwendungen (Soziale Leistungen an natürliche Personen inner-/außerhalb von Einrichtungen, Leistungen der Jugendhilfe, Leistungen der Grundversicherung, Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz).

Der Prozess der Haushaltssanierung

Die Stadt Minden ist 2011 angesichts ihrer damaligen finanziellen Perspektive bis 2020 zur Teilnahme am „Stärkungspakt Stadtfinanzen“ des Landes Nordrhein-Westfalen verpflichtet worden. Ziel des Stärkungspakts ist es, besonders belastete Kommunen wieder auf eine solide Grundlage zu stellen und ihre eigene Gestaltungs- und Handlungsfähigkeit zurückzuerlangen. Das Land stellt dafür im Zeitraum bis 2020 zusätzliche Landeshilfen zur Unterstützung des Konsolidierungsprozesses in den Kommunen zur Verfügung. Im Gegenzug müssen die Kommunen einen klaren Sanierungskurs einschlagen.

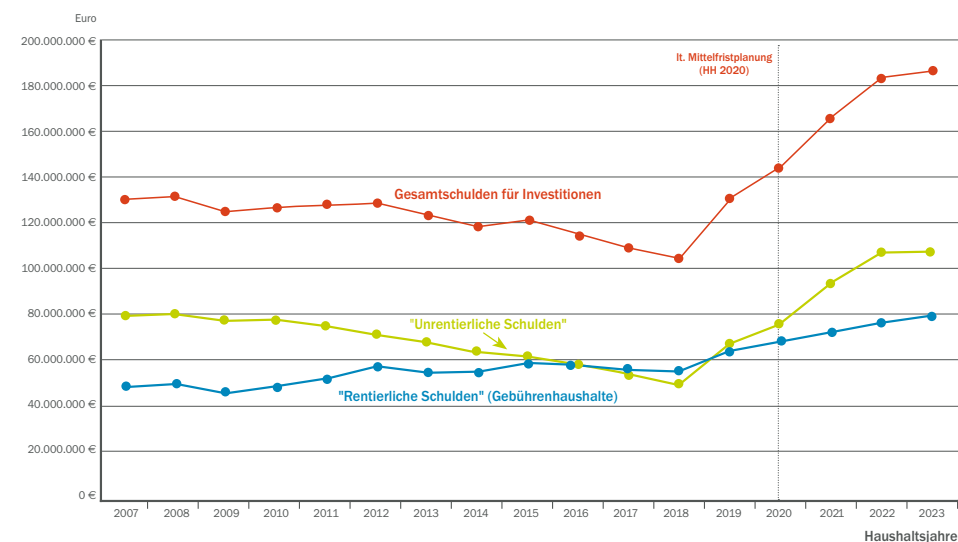
Die Stadt Minden hat vor diesem Hintergrund einen langfristigen **Haushaltssanierungsplan (HSP)** aufgestellt, der entsprechend der gesetzlichen Vorgaben einen **originären Haushaltsausgleich** seit dem Jahr 2016 vorsieht. Der Rat der Stadt Minden hat am 25. Juni 2020 den HSP 2020 beschlossen, der in der Planung mit einem Überschuss abschließt. Die Genehmigung des Sanierungsplans durch die Bezirksregierung Detmold ist zzt noch in der Prüfung.

Der **Sanierungsplan** sieht neben perspektivisch zu erwartenden strukturellen Finanzierungsverbesserungen und Landeshilfen einen hohen Anteil eigener Konsolidierungsbeiträge im Rahmen eines Meilensteinkonzepts im Zeitraum bis 2020 vor.

Entwicklung der Verschuldung

Die Gesamtverschuldung der Stadt Minden und den SBM ist zwischen 2007 und 2018 leicht gesunken. Ab 2019 ist auf Grund der höheren Investitionsquote mit einem konstanten Anstieg zu rechnen. Zur Gesamtverschuldung gehören sogenannte unrentierliche und rentierliche Schulden, wobei nur die rentierlichen Schulden vollständig über Einnahmen (insbesondere Gebühren) gedeckt werden. Die unrentierlichen Schulden werden hingegen weitgehend durch die allgemeinen Haushaltsmittel gedeckt. In den vergangenen Jahren ist daher die Neuaufnahme unrentierlicher Schulden stark gesunken (Entschuldungsstrategie). Stattdessen erfolgte eine Neuverschuldung lediglich im rentierlichen Bereich. Dieses Vorgehen soll grundsätzlich in Zukunft fortgesetzt werden. Zwei Ausnahmen werden zukünftig von dieser Vorgehensweise gemacht. Für die Schullandschaftsentwicklung (u. a. durch das Landesprogramm „Gute Schule 2020“) und die Rathaussanierung sind erhebliche Kreditaufnahmen im unrentierlichen Bereich vorgesehen.

Entwicklung der Verschuldung für Investitionen bis 2023



Investitionsmaßnahmen 2020 (Auszug; einschließlich Städtische Betriebe Minden -SBM-)

Investitionsmaßnahme	Planung 2020	Gesamt-investitionsbedarf
Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	5.585.100	
Ausbau Glasfaserinfrastruktur	800.000	8.000.000
Gebäude: Sanierung Rathaus	4.760.000	37.001.000
Gebäude: Sanierung Theater	300.000	3.465.000
Gebäude: Ausbau Freiherr-von-Vincke Realschule	3.415.000	8.575.000
Gebäude: Folgemaßnahmen Feuerwehrgerätehäuser	650.000	3.600.000
Gebäude: Sonstige Gebäudemassnahmen	813.000	
Gebäude: Häverstädt Neubau 4-zügige Sek. I Schule	2.700.000	18.700.000
Gebäude: Versorgungsgebäude Sportpark Zähringerallee	685.000	985.000
Gebäude: Ratsgymnasium - Neubau Einfachsporthalle	750.000	2.750.000
Gebäude: GS Mosaik Ausbau OGT	610.000	1.510.000
Gebäude: Neubau Kunstrasenplatz mit Flutlicht Sportpark Zähringerallee	870.000	
Gebäude: Juxbude Komplettisanierung / Herstellung Fahrstuhl	1.510.000	1.560.000
Gebäude: Sanierung Asche-/Tartan-Laufbahn Besselgymn.	543.000	
Gebäude: Grunderwerb Baugebiet Schumannstr/ Beethovenstr.	1.415.000	1.425.000
Gebäude: Ertüchtigung GS Dankersen für 2-zügige GS inkl.SPH	100.000	3.487.000
Städtebau: Fassaden und Innenhöfe Sanierungsgebiet IV	100.000	916.000
Städtebau: Verfügungsfond Innenstadt	100.000	1.290.000
Straßen: Fahrradförderung und Barrierefreiheit durch (Um-) Bau LSA und Verkehrsknoten	150.000	600.000
Straßen: Bahnübergang Marienstraße mit Signalanlage	330.000	990.000
Straßen: Barrierefreie Umgestaltung Bushaltestelle	100.000	591.000
Straßen: Fußgängerzone Restmaßnahmen	630.000	920.000
Straßen: Radweg Marienstraße	195.800	245.800
Straßen: Sonstige Straßenbaumaßnahmen	1.300.500	
Wasserbaumaßnahmen	80.000	
Sonstige	5.576.435	
Summe	34.068.835	
Betriebs- und Geschäftsausstattung	870.900	
Kfz-Beschaffung Feuerwehr + Rettungsdienst	1.516.000	
Hard- und Software	475.000	
Ausstattung Schulen	248.190	
Kfz-Beschaffung Bestattungen	145.000	
Kfz-Beschaffung Abfallwirtschaft	260.000	
Kfz-Beschaffung Gemeindestraßen	240.000	
Kfz-Beschaffung Abwasser	390.000	
Summe	4.145.090	



Sanierung Rathaus



Sanierung Rathaus



Neubau Freiherr-von-Vincke-Realschule



Juxbude Komplettisanierung

Vermögens- und Schuldenlage

Bilanz der Stadt Minden zum 31.12.2018 (ohne SBM)

Aktivseite

EUR gerundet

A. Anlagevermögen

I. Immaterielle Vermögensgegenstände	359.000
II. Sachanlagen	
Unbeb. Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte	1.109.000
Beb. Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte	168.687.000
Infrastrukturvermögen	173.428.000
Bauten auf fremden Grund und Boden	116.000
Kunstgegenstände	4.827.000
Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge	4.600.000
Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.522.000
Anlagen im Bau	6.307.000
	365.955.000

III. Finanzanlagen	88.718.000
	454.673.000

B. Umlaufvermögen

I. Vorräte	856.000
II. Forderungen + sonst. Vermögensgegenstände	19.421.000
III. Wertpapiere des Umlaufvermögens	0
IV. Liquide Mittel	35.809.000
	56.086.000

C. Rechnungsabgrenzungsposten	6.587.000
-------------------------------	-----------

517.346.000

Passivseite

EUR gerundet

A. Eigenkapital

I. Allgemeine Rücklage	51.724.000
II. Ausgleichsrücklage	25.862.000
III. Jahresüberschuss	11.213.000
	88.799.000

B. Sonderposten

I. Zuwendungen	183.674.000
II. Beiträge	14.232.000
III. Gebührenausschlag	0
IV. Sonstige Sonderposten	1.035.000
	198.941.000

C. Rückstellungen

I. Pensionsrückstellungen	111.909.000
II. Instandhaltungsrückstellungen	3.658.000
III. Sonstige Rückstellungen	20.780.000
	136.347.000

D. Verbindlichkeiten

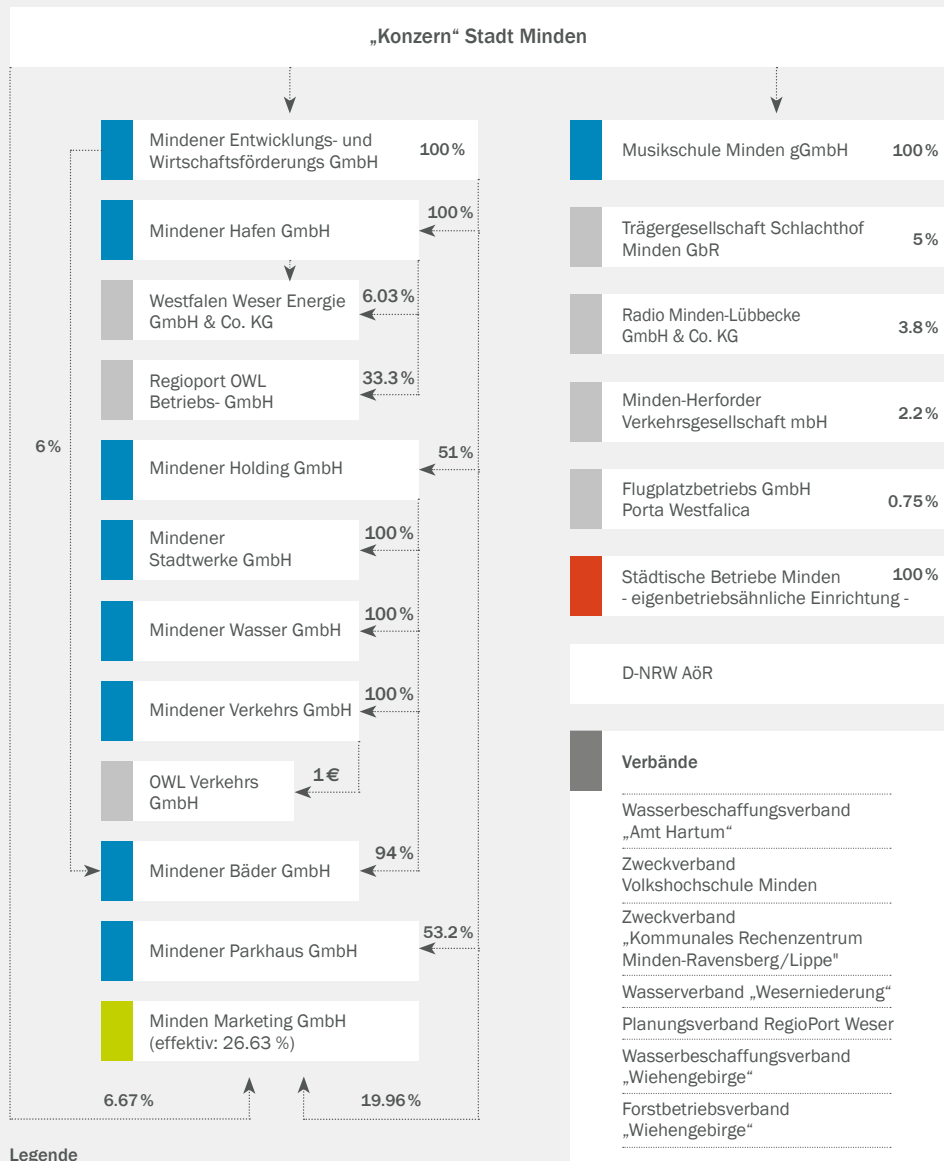
I. Kreditverb. für Investitionen	69.854.000
II. Kreditverb. für Liquiditätskredite	0
III. Übrige Verbindlichkeiten	18.602.000
	88.456.000

E. Rechnungsabgrenzungsposten	4.803.000
-------------------------------	-----------

517.346.000

Beteiligungen der Stadt Minden

Zur Erfüllung weiterer, im öffentlichen Interesse liegender Aufgaben können Kommunen außerhalb der Kernverwaltung Betriebe gründen bzw. sich an Ihnen beteiligen (§§ 107 ff. Gemeindeordnung NRW).



Wichtige Steuer-, Gebühren- und Beitragssätze

Hebesätze	Grundsteuer A	249 %
	Grundsteuer B	460 %
	Gewerbesteuer	447 %
Hundesteuer	1 Hund	90 € pro Jahr
	2 Hunde	108 € pro Jahr und je Hund
	3 und mehr Hunde	144 € pro Jahr und je Hund

Straßenreinigungsgebühren

Verzeichnis der Reinigungsklassen						
Reinigungs- klassen	Verkehrsart	Verpflichtung		Reinigungshäufigkeit		Gebührensatz je m Frontlänge
		Fahrbahn	Gehweg	Fahrbahn	Gehweg	
0	-	Anlieger	Anlieger	1 x 14 tägl.	1 x 14 tägl.	0
1	A	Stadt	Anlieger	1 x 14 tägl.	1 x 14 tägl.	1,88 €
2	I	Stadt	Anlieger	1 x 14 tägl.	1 x 14 tägl.	1,67 €
3	A	Stadt	Stadt	1x je Woche	1x je Woche	5,63 €
4	I	Stadt	Stadt	1x je Woche	1x je Woche	5,00 €
5	Ü	Stadt	Stadt	1x je Woche	1x je Woche	4,38 €
6	I	Stadt	Stadt	6x je Woche	6x je Woche	30,03 €
7	Ü	Stadt	Stadt	6x je Woche	6x je Woche	26,27 €
8	F	Stadt	Stadt	6x je Woche	6x je Woche	26,27 €
9	I	Stadt	Anlieger	1 x 14 tägl.	1 x 14 tägl.	1,46 €

Verkehrsarten der Straßen: A = Anliegerverkehr, I = Innerörtlicher Verkehr, Ü = Überörtlicher Verkehr, F = Fußgängerstraße

Abfallbeseitigungsgebühren

Behältergröße	Gebührenzeitraum	Gebührensatz
80 Liter	jährlich	94,20 €
120 Liter	jährlich	141,00 €
240 Liter	jährlich	282,00 €
1.100 Liter	jährlich	1.080,00 € (bei 14-tägiger Leerung)
1.100 Liter	jährlich	2.160,00 € (bei wöchentlicher Leerung)

Haushalts-ABC

Die hier erklärten Begriffe sind z.T. in der Broschüre **hervorgehoben** und werden hier zur besseren Verständlichkeit erklärt.

Bilanz

In der kommunalen Bilanz werden das Vermögen, die Schulden und das Eigenkapital ausgewiesen.

Eigenkapital

Rechnerische Differenz zwischen bilanziellem Vermögen und Schulden (s. auch Bilanz).

Ergebnisplan/Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung. Ihr entspricht als Planungsinstrument der Ergebnisplan. Beide weisen die periodengerecht ermittelten Aufwendungen (z. B. Personalaufwand, Sachaufwendungen, Abschreibungen, Zinsaufwand) und Erträge (Steuererträge, Leistungsentgelte, Kostenerstattungen) nach.

Finanzplan/Finanzrechnung

Der Finanzplan und die Finanzrechnung beinhalten alle Einzahlungen und Auszahlungen.

Haushaltsplan

Zusammenstellung der für die Erfüllung der kommunalen Aufgaben der Stadt voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie der eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen.

Haushaltssanierungsplan

Darstellung der Ziele und Maßnahmen, die innerhalb der durch das Stärkungspaktgesetz bestimmten Fristen dazu beitragen sollen, dass der Haushaltsausgleich wieder erreicht wird.

Hebesatz

Bezeichnung im Gemeindesteuerrecht für einen Faktor, der zur Ermittlung der Steuerschuld mit dem Steuermessbetrag multipliziert wird. Der Hebesatz ist somit ein Instrument, mit dem die Gemeinden in Deutschland die Höhe der ihnen zustehenden Gemeindesteuern (Gewerbesteuer und Grundsteuer) beeinflussen können.

Kassenkredite

Kurzfristige Kredite, die zur rechtzeitigen Leistung von laufenden Ausgaben aufgenommen werden („Liquiditätskredit“).

Originärer Haushaltsausgleich

Die laufenden Aufwendungen (Ausgaben) eines Jahres werden durch gleichhohe laufende Erträge (Einnahmen) gedeckt (sogenannte „schwarze Null“).

Sanierungsplan

Siehe unter Haushaltssanierungsplan

Schlüsselzuweisungen

Zuweisungen des Landes für die Kommunen aus dem Steuerverbund (Gemeindefinanzierungsgesetz) zur Finanzierung zugewiesener und eigener Aufgaben.

Strukturelles Defizit

Negative Differenz zwischen laufenden Erträgen (Einnahmen) und Aufwendungen (Ausgaben) des Ergebnisplans bzw. der Ergebnisrechnung.

Transferaufwendungen

Zusammenfassende Bezeichnung u.a. für:

- Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke
- Schuldendiensthilfen
- Sozialtransferaufwendungen, wie Soziale Leistungen an natürliche Personen inner-/außerhalb von Einrichtungen, Leistungen der Jugendhilfe, Leistungen der Grundsicherung, Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz



Weitere Informationen

www.minden.de

Kontakt:

Stadt Minden

Zentralbereich Finanzen

Kleiner Domhof 17

32423 Minden

Telefon 0571 89-340

E-Mail: finanzsteuerung@minden.de

Herausgeber der Broschüre:

Stadt Minden

Zentralbereich Finanzen

Verantwortlich für den Inhalt:

0.5 - Zentralbereich Finanzen

Hinweis:

Diese Broschüre können Sie auch im Internet (www.minden.de) lesen und ausdrucken bzw. herunterladen.

