



Stadt Altena (Westf.)

Haushalt 2026

Haushaltseinbringung
01.12.2025

Themen



01

Überblick
Gesamt-
haushalt

02

Lage der
Wirtschaft

03

Focus:
Haushalt-
positionen

04

Wo
investieren
wir?

05

Rahmenbe-
dienungen/
Ausblick

Themen



01

Überblick
Gesamt-
haushalt



Stadt Altena (Westf.)

Ergebnisplanung

<u>ERGEBNISPLAN</u>	2026
Ordentliche Erträge	67.543
Ordentliche Aufwendungen	77.822
Ordentliches Ergebnis	-10.278
Finanzerträge	817
Zinsen u. Finanzaufwendungen	1.474
Finanzergebnis	-609
Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.887
Außerordentliches Ergebnis	0
Jahresergebnis	-10.887
Globaler Minderaufwand	1.556
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	9.330

- **4. Planjahr in Folge ohne Haushaltsausgleich bzw. mit negativem Ergebnis**
- **Erneute Verschlechterung gegenüber dem Vorjahr**
- **Ergebnisverbesserung unter Anwendung eines pauschalen Abzug mithilfe des globalen Minderaufwands**
- **Haushaltsausgleich nicht darstellbar**



Stadt Altena (Westf.)

Ergebnisplanung 2025 - Rückblick

<u>ERGEBNISPLAN</u>	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	64.908	62.401	79.924	69.621
Ordentliche Aufwendungen	72.774	70.976	86.692	74.774
Ordentliches Ergebnis	-7.865	-8.575	-6.768	-5.153
Finanzergebnis	-363	-395	-409	-436
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.228	-8.970	-7.176	-5.589
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0
Jahresergebnis	-8.228	-8.970	-7.176	-5.589
Globaler Minderaufwand	1.455	1.420	1.733	1.495
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-6.772	-7.550	-5.443	-4.093



Stadt Altena (Westf.)

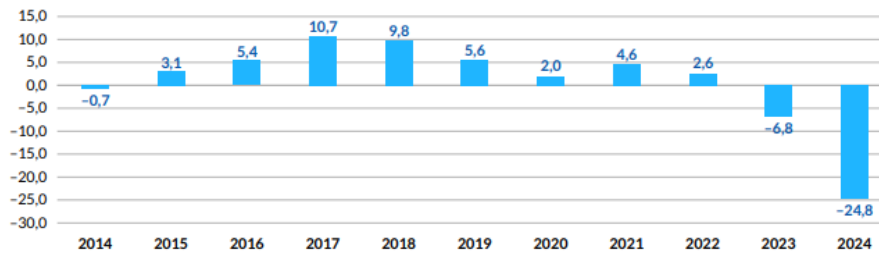
Ergebnisplanung 2026 - Überblick

<u>ERGEBNISPLAN</u>	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	67.543	79.198	71.699	61.155
Ordentliche Aufwendungen	77.822	88.045	79.246	68.447
Ordentliches Ergebnis	-10.278	-8.847	-7.548	-7.291
Finanzergebnis	-609	-656	-685	-667
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.887	-9.503	-8.233	-7.958
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0
Jahresergebnis	-10.887	9.503	-8.233	7.958
Globaler Minderaufwand	1.456	1.760	1.585	1.369
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-9.330	-7.743	-6.648	-6.589



Kommunaler Finanzreport 2025

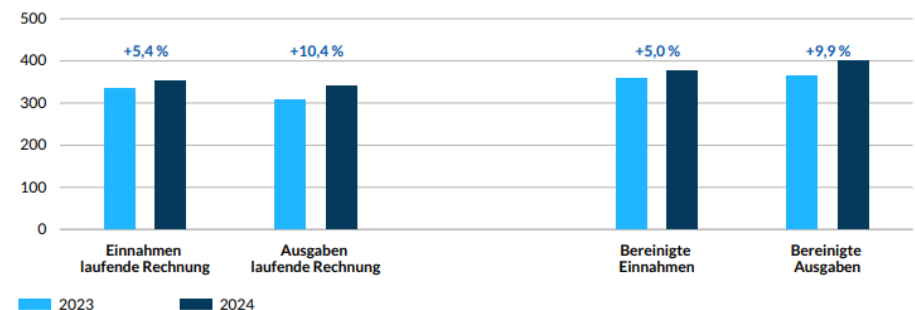
Abbildung 5 | Finanzierungssaldo der Gemeinden und Gemeindeverbände, 2014–2024, in Mrd. Euro



Quelle: Daten von Destatis aus den Kassenergebnissen der Kern- und Extrahaushalte des Öffentlichen Gesamthaushalts, 71511-01.

BertelsmannStiftung

Abbildung 6 | Einnahmen und Ausgaben gesamt der Gemeinden und Gemeindeverbände, 2023 und 2024, in Mrd. Euro



Quelle: Daten von Destatis aus den Kassenergebnissen der Kern- und Extrahaushalte des Öffentlichen Gesamthaushalts, 71511-01.

BertelsmannStiftung

Themen



01

Überblick
Gesamt-
haushalt

02

Lage der
Wirtschaft



Stadt Altena (Westf.)

Haushalt 2026: Konjunkturlage (1)

Eintrittswahrscheinlichkeiten für die Konjunktur- und Kapitalmarktszenarien

Basisszenario

Die Karten werden neu gemischt



70 %

Eintrittswahrscheinlichkeit

Negativszenario

Das Kartenhaus stürzt ein



20 %

Eintrittswahrscheinlichkeit

Positivszenario

Ein Ass im Ärmel



10 %

Eintrittswahrscheinlichkeit

Quelle: Helaba Research & Advisory



Stadt Altena (Westf.)

Konjunkturlage (2)

Basisszenario (70%):

- Weltwirtschaft stabilisiert sich trotz Unsicherheiten
- USA: KI-getriebene Investitionen, Handelskonflikte ohne Eskalation
- EU/Deutschland: moderate Erholung, Reallohnsteigerungen
- **Kommunaler Aspekt:** leichte Entlastung durch höhere Steuereinnahmen, aber weiterhin hoher Investitionsdruck

Negativszenario (20%):

- Globale Rezession durch geopolitische Eskalationen
- KI-Boom enttäuscht → Finanzmärkte unter Druck
- Deutschland: Wirtschaft schrumpft um ca. -2 %, Anstieg Arbeitslosigkeit
- **Kommunaler Aspekt:** sinkende Gewerbesteuer, höhere Sozialausgaben, Investitionsstau wächst

Positivszenario (10%):

- Industriezyklus springt an, Handelskonflikte entspannen sich
- Deutschland/EU: Wachstumsraten über 2 %, Staatshaushalte stabilisieren sich
- **Kommunaler Aspekt:** steigende Einnahmen ermöglichen strukturelle Investitionen (Digitalisierung, Bau, Klima)

Quelle: Helaba Research & Advisory



Stadt Altena (Westf.)

Konjunkturlage (3)

1

Wachstum 2026:

1,5 %, getragen von Konsum und Fiskalimpulsen

Eurozone wächst ähnlich stark → Angleichung nach schwachen Vorjahren

Kommunaler Bezug:
Entspannung bei Haushalten erst zögerlich spürbar

2

Risiken:

hohe Staatsverschuldung, Reformstau, schwache Wettbewerbsfähigkeit

Strukturreformen wichtig:
Bürokratieabbau, KI und Industriepolitik

Kommunaler Bezug:
Förderprogramme weiterhin komplex – Verwaltungsbelastung nimmt zu

3

Wohnungsmarkt:

anhaltende Knappheit, Mietanstieg, Bauaktivität verzögert

Gewerbeimmobilien: Erholung langsam, Homeoffice prägt Markt

Kommunaler Bezug:
Druck beim sozialen Wohnungsbau bleibt hoch

4

Kommunale Herausforderungen 2026:

- Investitionsdruck in Infrastruktur und Digitalisierung
- Finanzierungsrahmen angespannt trotz Fiskalimpulsen
- Personalengpässe verstärken Umsetzungsprobleme

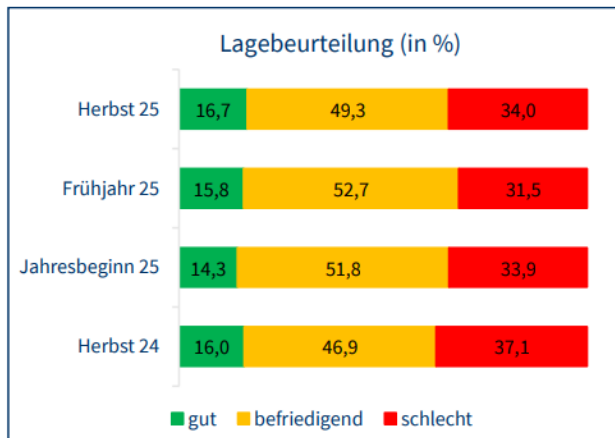
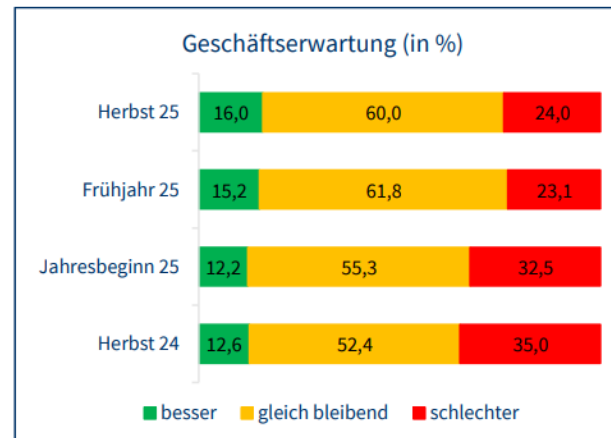


Stadt Altena (Westf.)

Südwestfälische Konjunktur



Quelle: Statistik der Bundesagentur für Arbeit



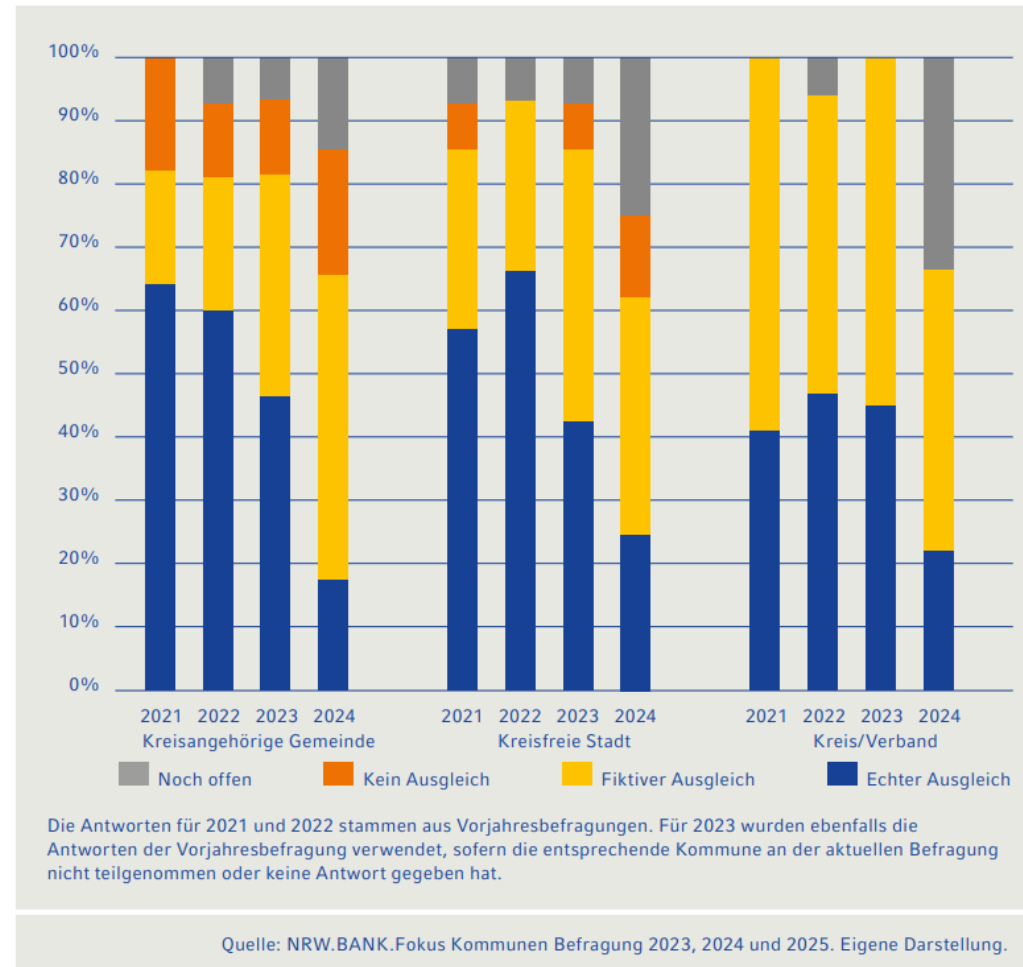
IHK-Bericht Herbst 2025 Südwestfälische Konjunkturlage

- Seit zwei Jahren überwiegen die **schlechten Meldungen**: nur 17 % der Unternehmen sprechen von einer guten Lage, aber 34 % von einer schlechten.
- Spürbare **Trendwende** ist nicht in Sicht: eine historisch lange Durststrecke.
- 14% der Unternehmen denken über eine **Standortverlagerung** nach.
- Besonders dramatische Lage in der **Industrie**.
- Beschäftigungs- und Investitionsabsichten** verschlechtern sich nach kleinen Lichtblicken wieder



Stadt Altena (Westf.)

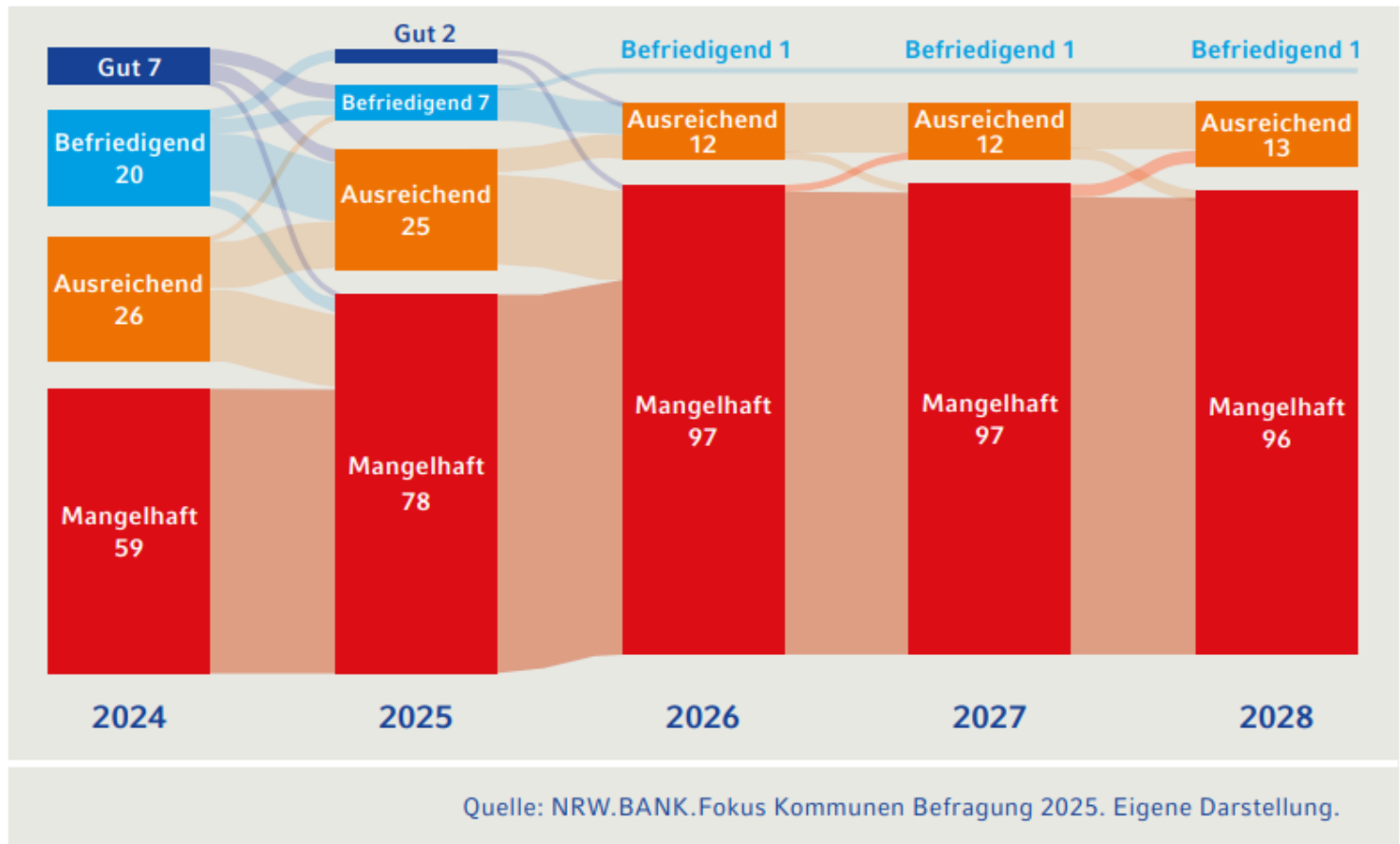
Kommunale Konjunktur - Haushaltsausgleich





Stadt Altena (Westf.)

Kommunale Konjunktur - Prognose



Themen



01

Überblick
Gesamt-
haushalt

02

Lage der
Wirtschaft

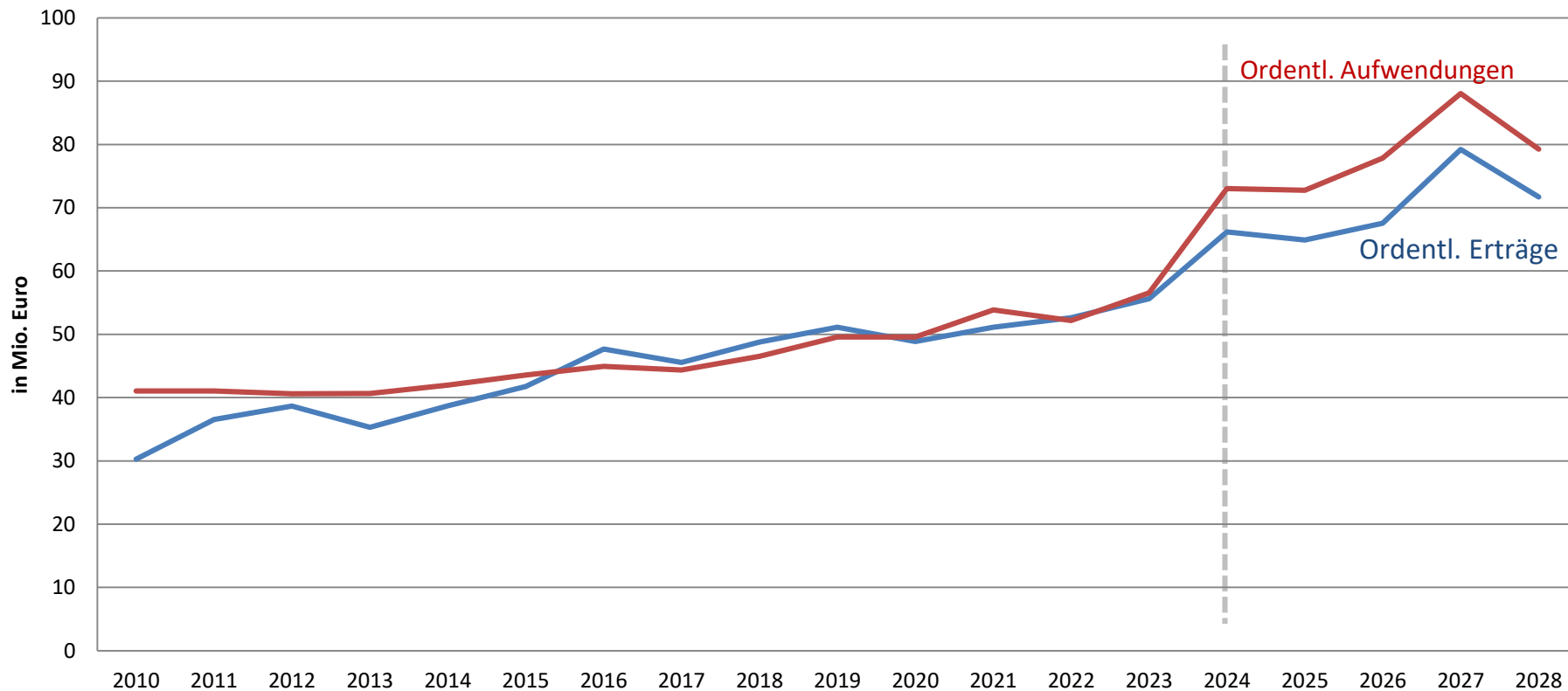
03

Focus:
Haushalt-
positionen



Stadt Altena (Westf.) Haushaltsentwicklung

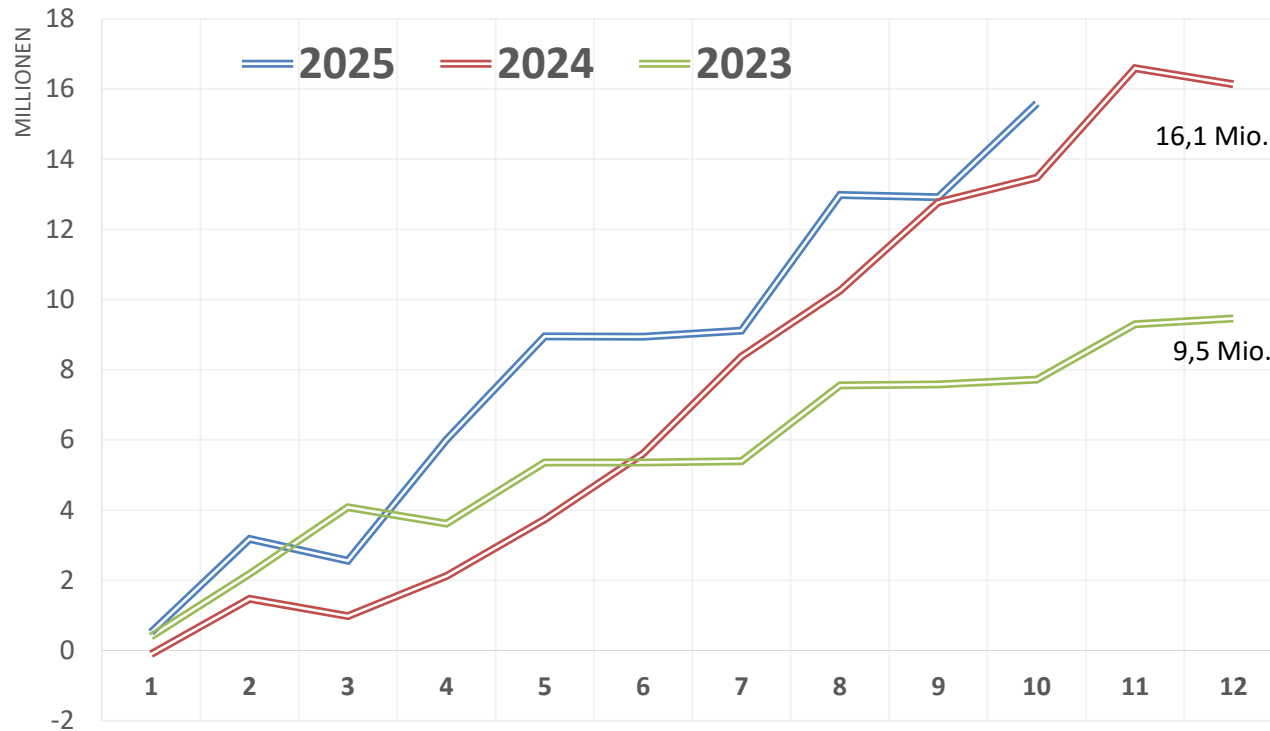
Saldenvergleich
Haushalt der Stadt Altena (Westf.)
2010 - 2021 (Ergebnis) 2022+2023- vorl. Ergebnis
2024- 2029 (Plan)





Stadt Altena (Westf.) Gewerbsteuer 2023-2025

Aktuelle Entwicklung Gewerbesteuererträge



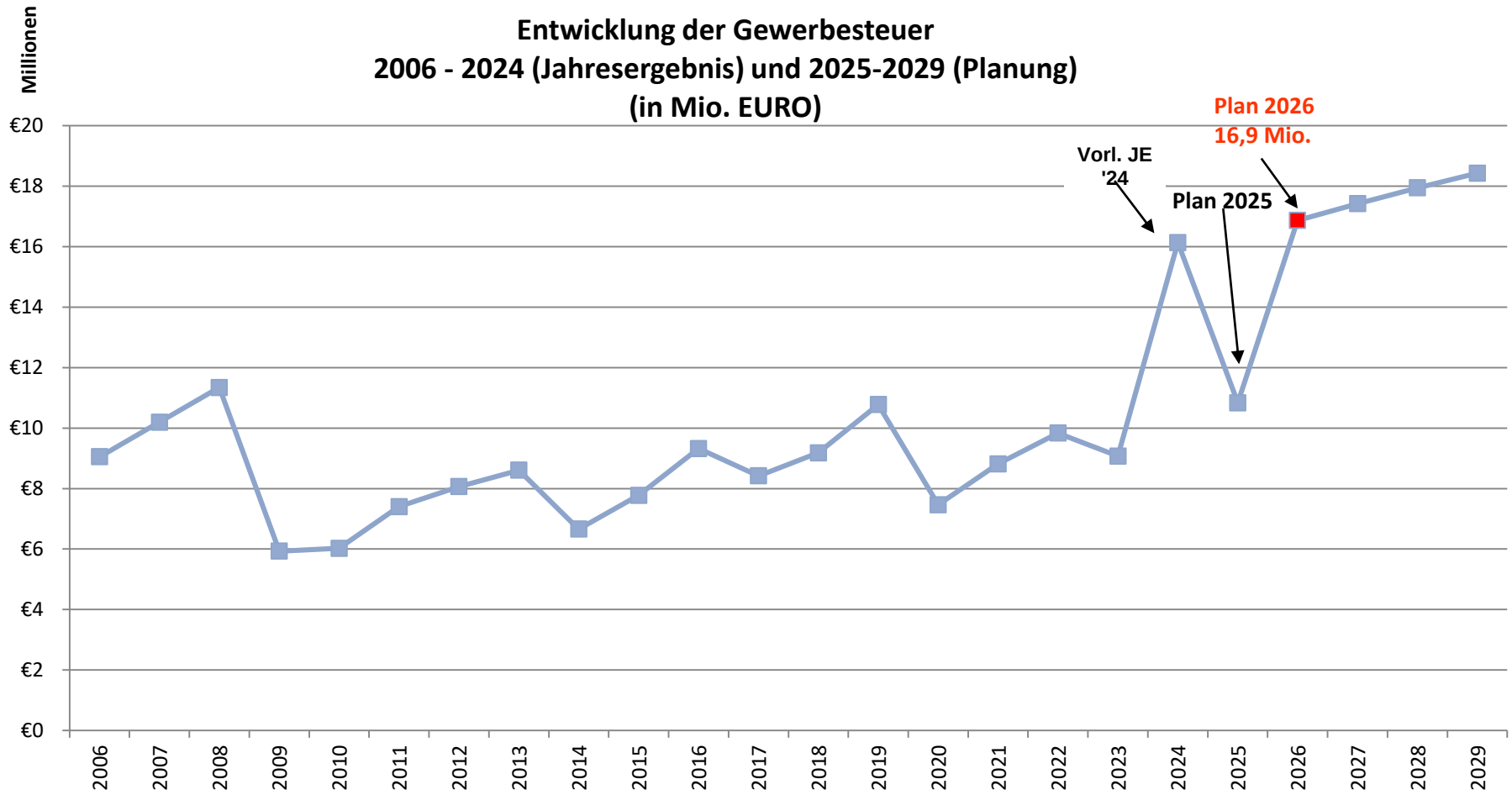
Ansatz 2025:
10,8 Mio. €

Aktuell (Ende Okt.)
15,5 Mio. €



Stadt Altena (Westf.)

Haushalt 2026: Gewerbesteuer (2)

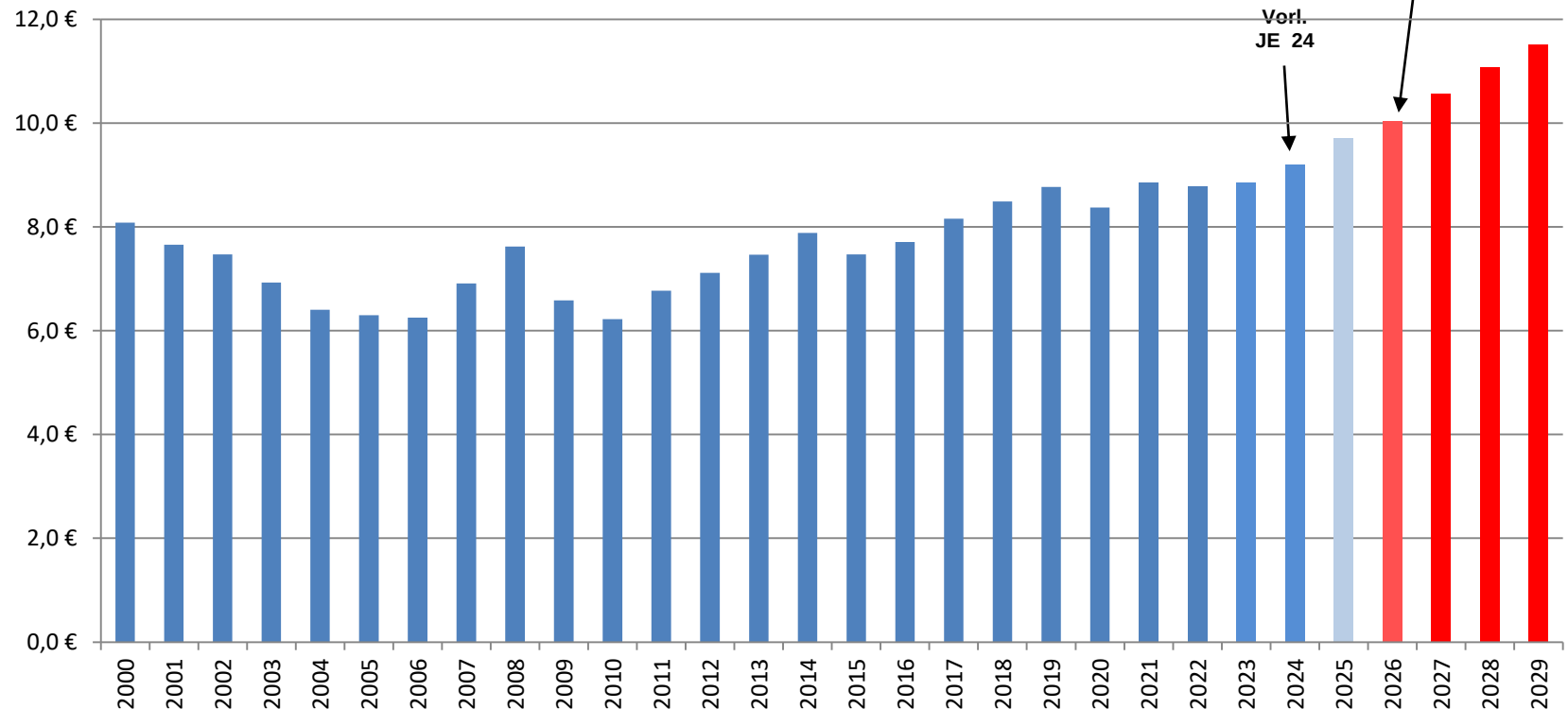




Stadt Altena (Westf.)

Haushalt 2026: Anteil an der Einkommensteuer

Entwicklung Anteil der Einkommenssteuer
(in Mio. EURO)
(Jahresergebnisse 1999-2024 und Planung 2025-2029)





Stadt Altena (Westf.)

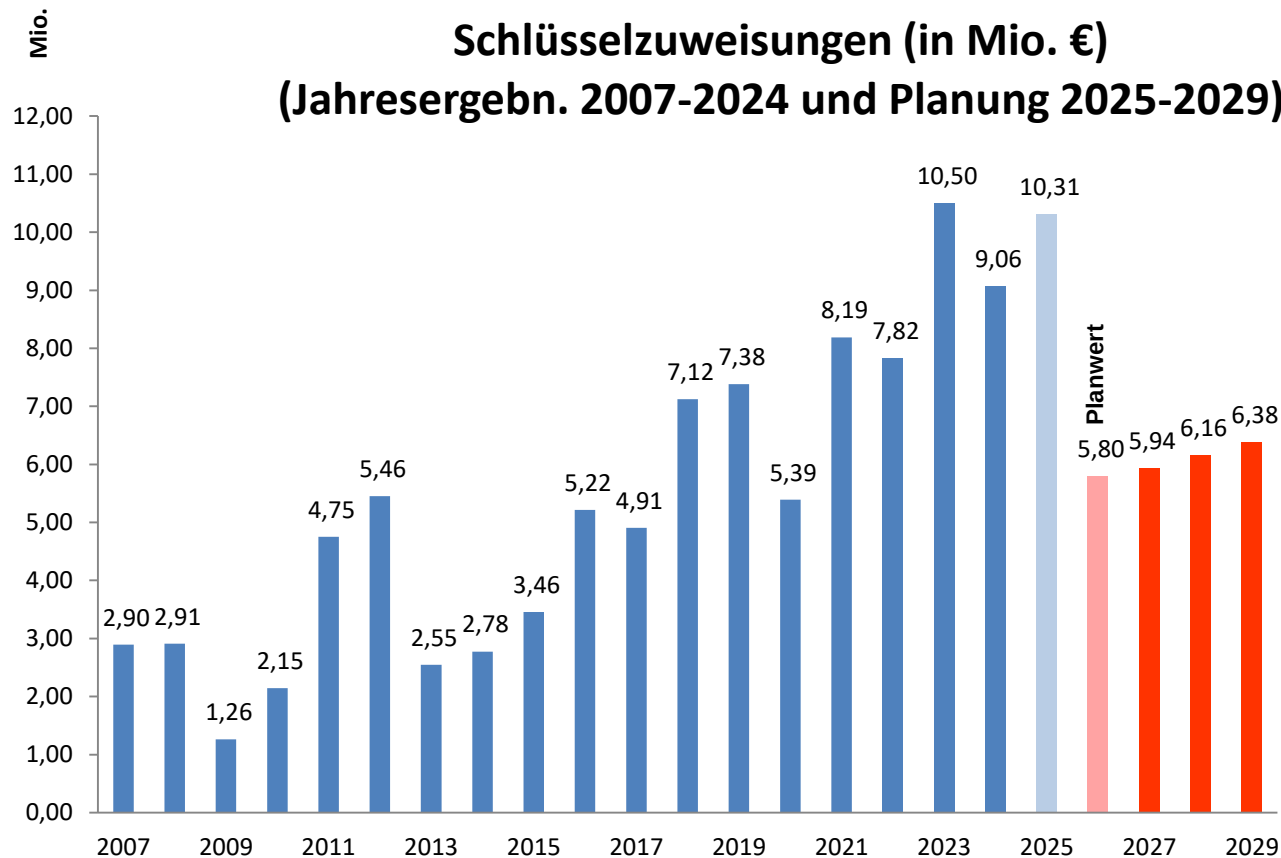
Haushalt 2026: Grundsteuer B

- > **Aufkommensneutrale Erhebung:
5,41 Mio. €**
- > **Einführung differenzierte Hebesätze in 2025
1010 v.H. Wohnen – 2020 Nicht-Wohnen**
- > **Neubewertung von Grundstücken durch Finanzamt
führte in der Regel zu einer Absenkung**
- > **Ertragsziel in 2025 nicht erreicht**
- > **Moderate Anhebung der Hebesätze**



Stadt Altena (Westf.)

Haushalt 2026: Schlüsselzuweisungen (1)



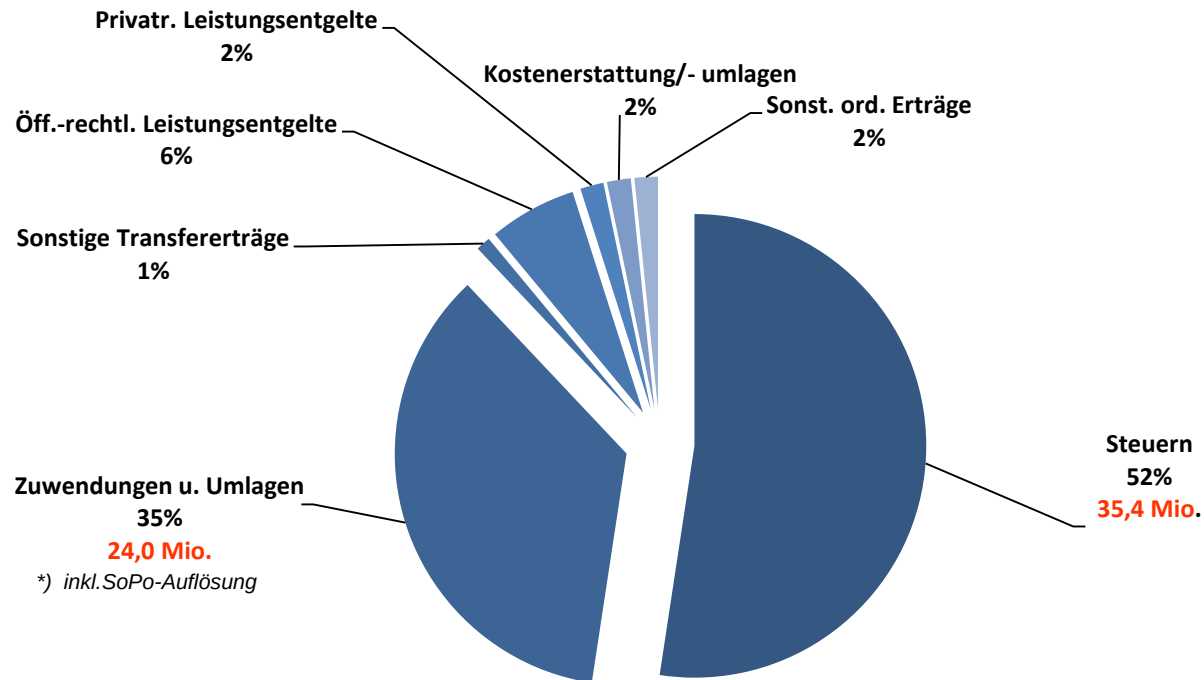
GFG-Mittel 2026:

- Planung aufgrund Modell-Rechnung: 5,80 Mio. €
- Minderertrag ggü. Vorjahr: rd. 4,5 (!) Mio. €
- Steuerkraftmesszahl steigt wegen überdurchschnittlicher Gewerbesteuer im 2. Hj. 2025 von 22,1 Mio. € auf 30,8 Mio. €



Stadt Altena (Westf.) Haushalt 2026: Ertragslage

Ordentl. Erträge nach Arten 2026

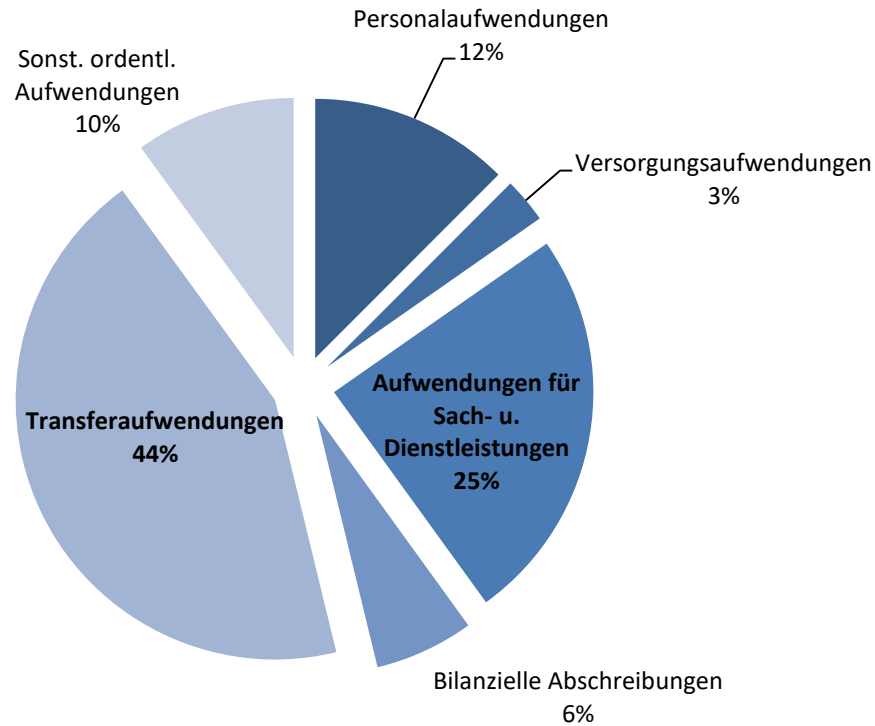




Stadt Altena (Westf.)

Haushalt 2026: Aufwandslage

Ordentl. Aufwendungen nach Arten 2026





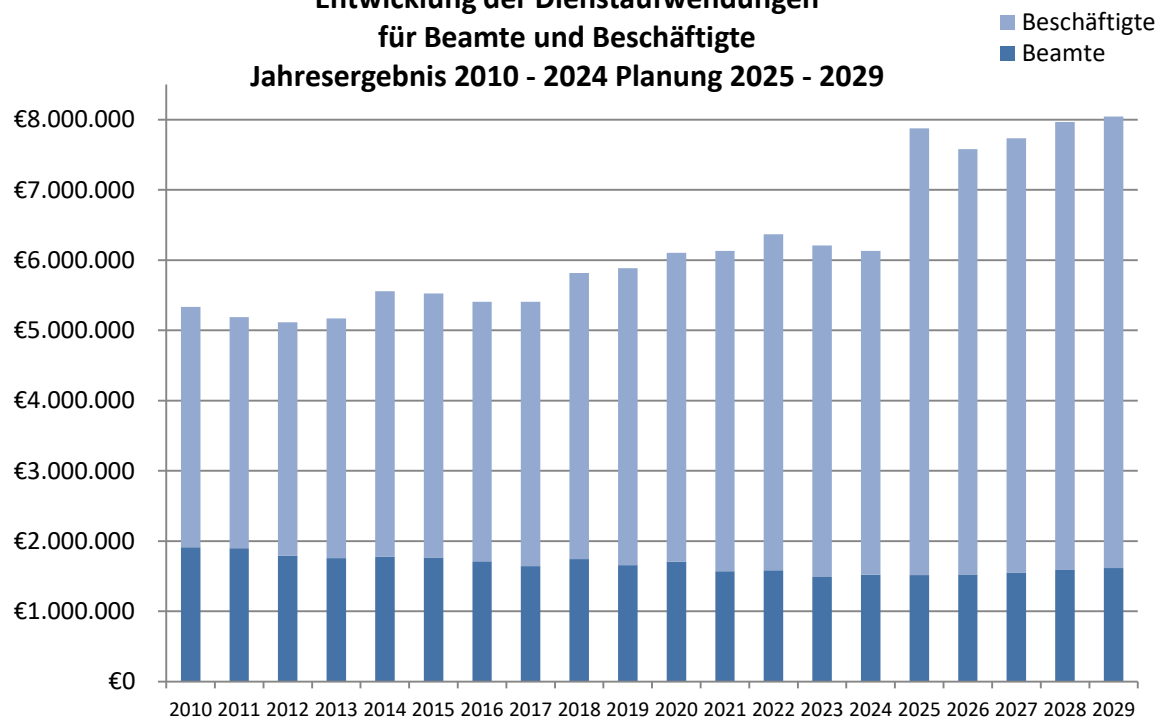
Stadt Altena (Westf.)

Haushalt 2026: Personalaufwand

Personalaufwendungen:

- Dienstaufwendungen
Beamte; 1,53 Mio. €
Beschäftigte: 6,05 Mio.€
- Seit 2023:
Personalaufwendungen für den
Rettungsdienst i.H.v. 1,28 Mio.
€ sind entfallen
- Zunächst keine
Stellenausweitung im
Beschäftigtenbereich
- Pauschale Reduzierung
durch unbesetzte Stellen:
-274 Tsd. € (halber Jahreswert)

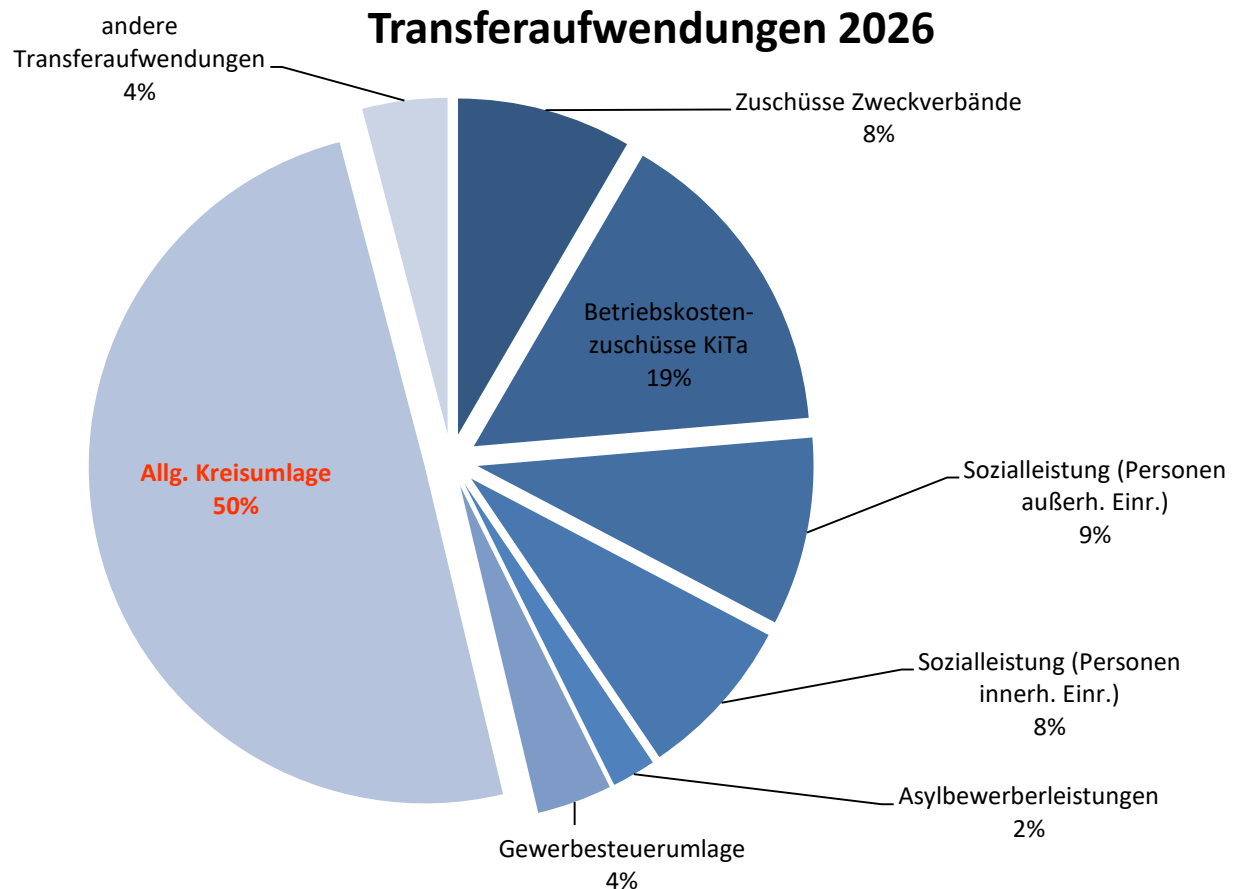
Entwicklung der Dienstaufwendungen
für Beamte und Beschäftigte
Jahresergebnis 2010 - 2024 Planung 2025 - 2029





Stadt Altena (Westf.)

Haushalt 2026: Transferaufwand

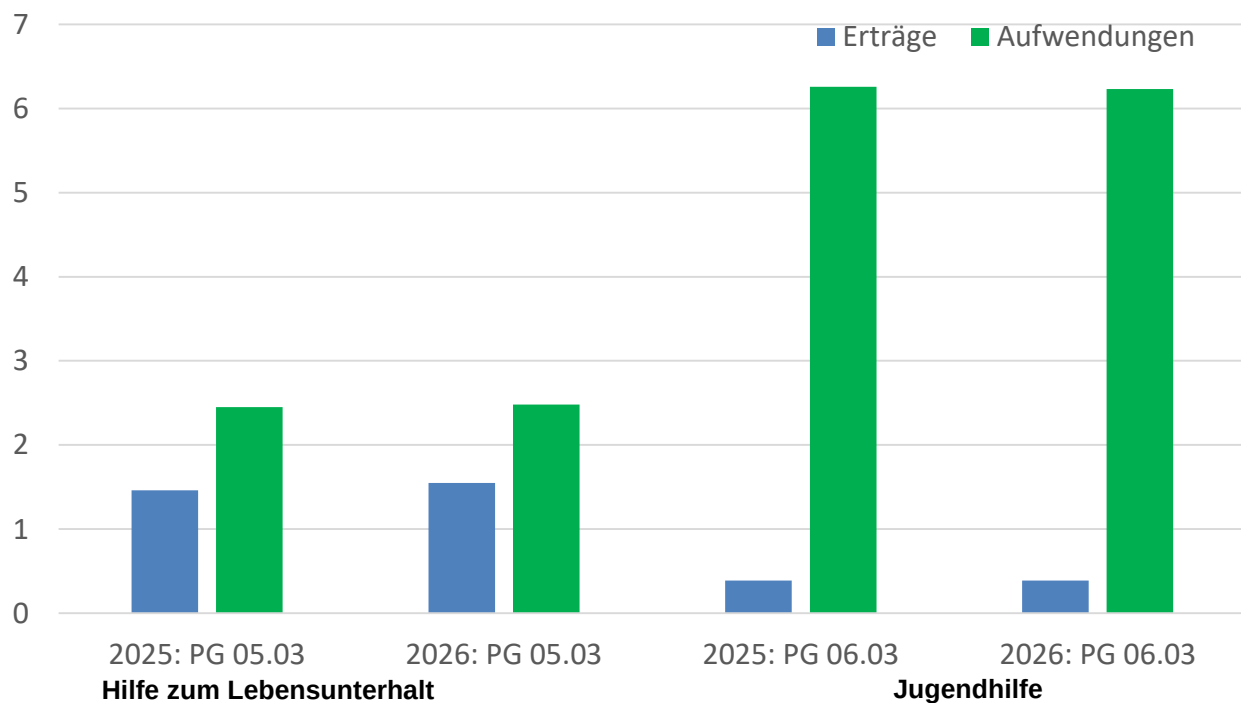




Stadt Altena (Westf.)

Haushalt 2026: Sozial- u. Jugendhilfe

Sozial- u. Jugendhilfe im Vergleich



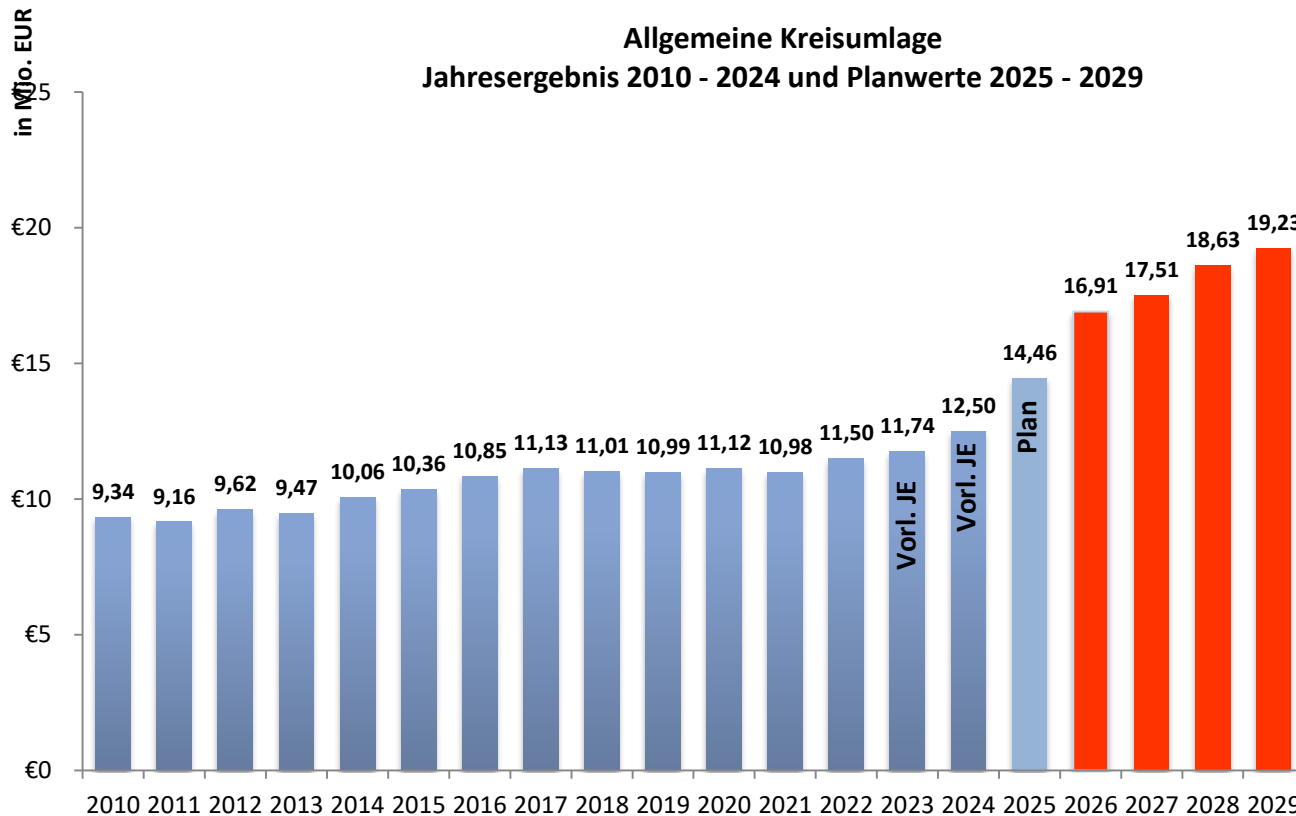


Stadt Altena (Westf.)

Haushalt 2026: Kreisumlage

Kreisumlage:

- KU 2025: Umlagesatz steigt von 42,92 v.H. lt. Benehmensschreiben auf 46,69 v.H.
- Nach Eckdatenschreiben Reduzierung auf 46,32 v.H. (noch nicht eingeplant)
- Umlagegrundlage steigt für Altena durch erhöhte Steuerkraft um 3,7 Mio. €
- Umlage für Altena steigt in 2026 um rd. um 3,0 Mio. € auf 16,91 Mio. € ggü. 13,9 Mio. € in 2025
- Insgesamt steigt das Aufkommen im MK um 56,6 Mio. € auf 408,9 Mio. €





Stadt Altena (Westf.)

Haushalt 2026: Instandsetzungsaufwendungen (1)

- > Gebäude: 929 Tsd. €: u.a. Brandschutzsanierung u. Renovierung BGA/Neubau: 260 Tsd. € u. Turm-Treppenhaus BGA: 30 Tsd. € Brandschutzsanierung Lenneschule Teil 4 (130 Tsd. €)
- > Instandhaltungsrückstellungen Gebäude: weitere 498 Tsd. € u.a. Brandschutzsanierung GS Dahle 160 Tsd. €
- > Klimaschutzförderung: 80 Tsd. € LED-Beleuchtung Techn. Rathaus (28 Tsd. €) u. Lenneschule (80 Tsd. €)



Stadt Altena (Westf.)

Haushalt 2026: Instandsetzungsaufwendungen (2)

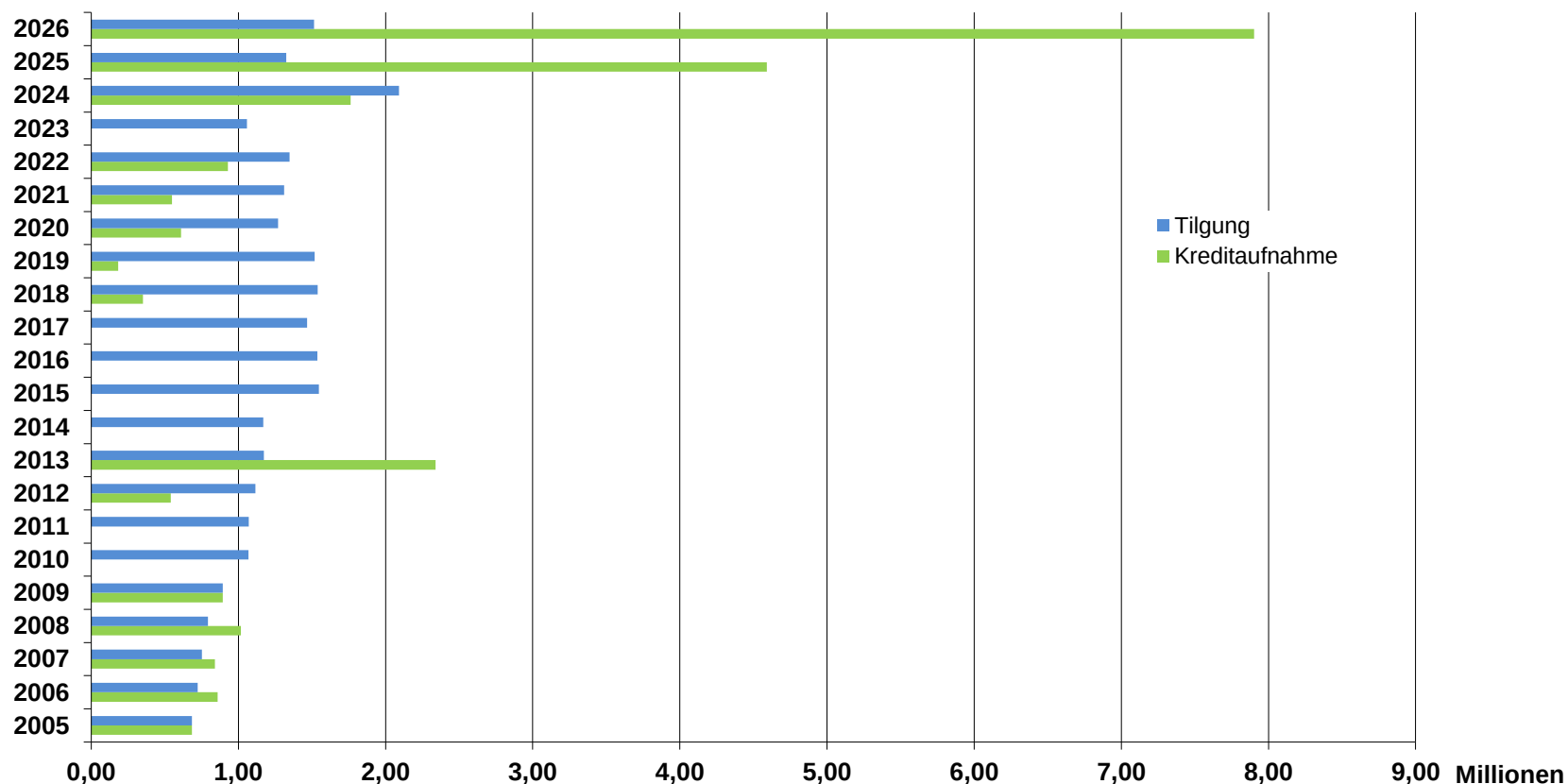
- > Straßen: 1.305 Tsd. €
u.a. Mondhahnstraße (525 Tsd. €) u. Am Halse (300 Tsd. €)
- > Instandhaltungsrückstellungen Straßen: weitere 1.010 Tsd. €
u.a. Westerfelder-, Kämpfen-, Hasenkamp- u.- Hochstraße (378 Tsd. €) und Hermann-Voß-Straße tlw. (160 Tsd. €)
- > Unterhaltungsmaßnahmen Brücken: 673 Tsd. €
u.a. Brücke Gottmecker Weg (300 Tsd. €)
- > Instandhaltungsrückstellungen Brücken: 370 Tsd. €
u.a. Mittlere Brücke (370 Tsd. €)
- > Instandsetzungsmaßnahmen Stützmauern:
150 Tsd. €
- > **Gewässerunterhaltung Hochwassermaßnahmen (konsumtiv):**
7,43 Mio. € (Deckung durch WAP-Mittel)



Stadt Altena (Westf.)

Kreditfinanzierung – Investitionen (1)

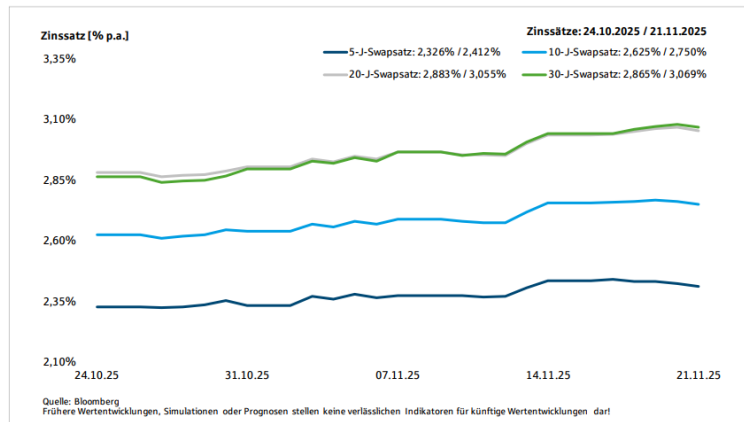
Tilgung u. Kreditaufnahme 2005 - 2026



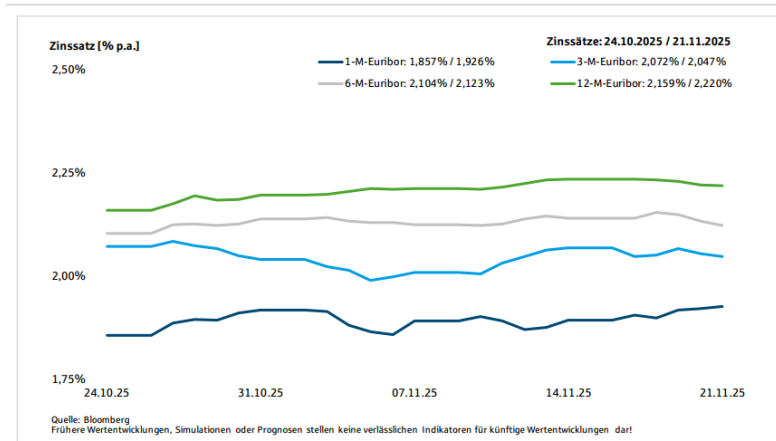


Stadt Altena (Westf.) Kreditfinanzierung

Marktdatenübersicht Swapsätze in den letzten 4 Wochen



Marktdatenübersicht Euribor-Entwicklung in den letzten 4 Wochen



Quelle: NELADA - Stand 17.11.2025



Stadt Altena (Westf.) Altschuldenentlastung

- Anteilige Entlastung von übermäßiger Verschuldung der Kommunen durch das Land NRW (> 100 Euro je EWO)
 - Altschuldenentlastungsgesetz – ASEG NRW
 - Bewertungsstichtag: 31.12.2023 – Antragsstellung: 30.11.2025
 - Vorgaben:
 - ✓ Ratsbeschluss
 - ✓ Zusammenstellung der Prüfunterlagen:
Kreditbestand Liquiditätssicherung abzgl. Liquide Mittel
 - ✓ Prüfbericht durch den Wirtschaftsprüfer
 - ✓ Gläubigerzustimmung
 - ✓ Upload der Unterlagen in das Kommunalportal NRW.Bank
 - Beginn des Prüfverfahrens seitens des Landes
- **Keine unmittelbare Auswirkungen auf den Haushalt 2026!**

Themen



01

Überblick
Gesamt-
haushalt

02

Lage der
Wirtschaft

03

Focus:
Haushalt-
positionen

04

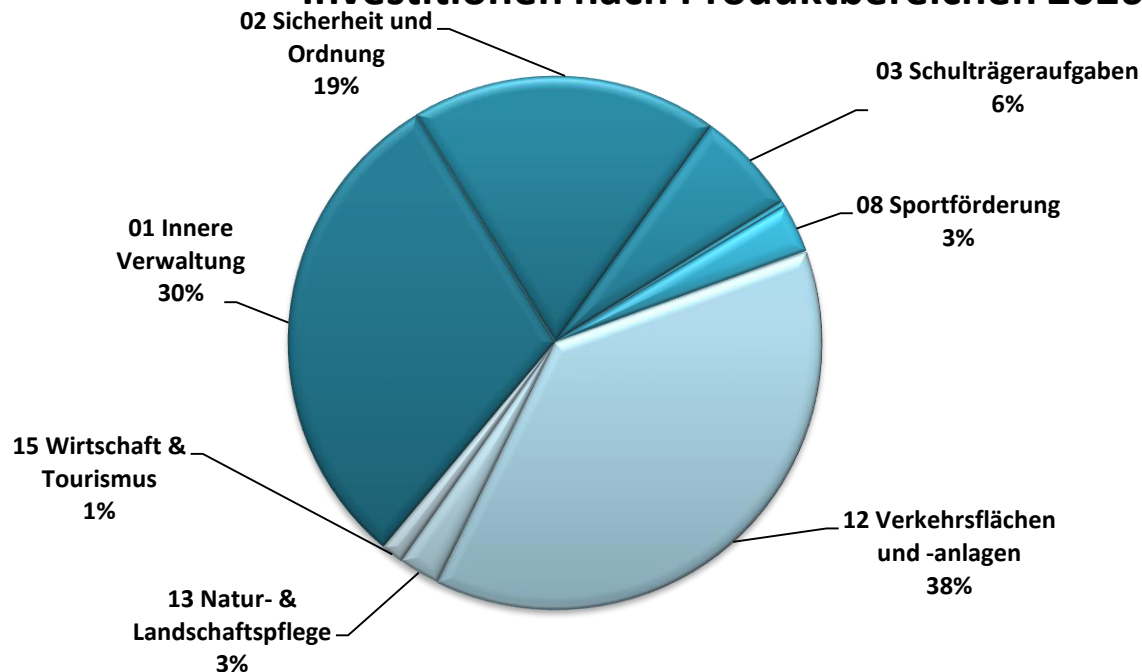
Wo
investieren
wir?



Stadt Altena (Westf.)

Haushalt 2026: Investitionen (1)

Investitionen nach Produktbereichen 2026



Geplante Investitionen 2026:

- Investitionsvolumen: 10,54 Mio. €
- davon:
 - Tiefbau: 2,68 Mio. €
 - Hochbau: 2,93 Mio. €
 - sonst. Baum.: 1,62 Mio. €
- Zur Finanzierung: 1,94 Mio. €
Inv.-Zuwendungen Land
- 7,90 Mio. € geplante Kreditaufnahme



Stadt Altena (Westf.) Haushalt 2026: Investitionen (1)

- **Feuerschutz: insgesamt 1,80 Mio. € (!)**
u.a. Drehleiter 850 Tsd. €, ELW Zug 3 380 Tsd. €, Löschwasserbehälter 150 Tsd. €
- **Gebäude: 2,93 Mio. €**
u.a. OGS-Ausbau GS Mühlend. Teil 1 (643 Tsd. €), Salzlagerhalle BBH (260 Tsd.), FWGH Evingsen (1 Mio. €) u. FWGH Rahmede (1,0 Mio. €)
- **Verkehrsanlagen: 3,98 Mio. €**
u.a. Zur Roleye 900 Tsd. €, Steinerne Brücke 950 Tsd. €, Brücke Mühlenbach 300 Tsd. €, Brücke Nüggelinstück 150 Tsd. €
- **Schulinvestitionen: insgesamt 658 Tsd. €,**
davon u.a. IT-Ausstattung: MEP 215 Tsd. €, Digitalisierung 65 Tsd., WLAN BGA 85 Tsd. €

Themen



01

Überblick
Gesamt-
haushalt

02

Lage der
Wirtschaft

03

Focus:
Haushalt-
positionen

04

Wo
investieren
wir?

05

Rahmenbe-
dienungen/
Ausblick



Was bisher nicht im Haushalt steht: Sondermittel Bund und Land

- Es sollen 10 Mrd. Euro als Pauschalen an Kommunen ausgezahlt werden:
 - Altena soll einen Betrag von **7,68 Mio. €** erhalten.
 - Die Mittel sollen *sofort* und *unbürokratisch* zur Verfügung gestellt werden.
 - **50 %** davon für Bildungsinfrastruktur verwendet werden (Schule, Kita, Ganztage)
 - **20%** für (energetische) Sanierung von bestehenden kommunalen Liegenschaften und Klimaschutzmaßnahmen
 - **30%** für Verkehrsinfrastruktur (Straßen, Brücken, Radwege), ÖPNV-Infrastruktur, Digitalisierung, Sport, öffentliche Sicherheit und Krisenresilienz
- Daneben 3,4 Mrd. Euro des Landes für neue, sachspezifische Sonderförderungen:
 - u.a. Straßenbrücken und Schwimmbäder
- Zudem sollen weitere 7,2 Mrd. Euro für bestehende kommunale Förderprogramme garantiert werden:
 - u.a. Hochwasserschutz, ÖPNV u. Nahmobilität, Gigabit-Ausbau



Was bisher nicht im Haushalt steht: Haushaltssicherungskonzept

- **Abgleich zwischen Sondermittel Bund/Land:**
 - laufende Investitionen
 - Investitionen Vorjahre (Ermächtigungsübertragungen)
 - Sanierungsmaßnahmen

→ Defizitreduzierung lfd. Jahr und Folgejahre
- **Maßnahmen zur Haushaltssanierung in den Finanzplanungsjahren**
- **Defizitabdeckung am Ende der HSK-Periode**



Stadt Altena (Westf.) Haushalt 2026: Termine

Rat (Haushaltseinbringung):	01.12.2025
Betriebsausschuss:	10.02.2026
Stadtentwicklungsausschuss:	11.02.2026
Ausschuss für Brand- u. Bevölkerungsschutz:	18.02.2026
Sozialausschuss:	19.02.2026
Jugendhilfeausschuss:	23.02.2026
Schul-, Sport u. Kulturausschuss:	24.02.2026
Hauptausschuss:	09.03.2026
Rat (Haushaltsverabschiedung):	16.03.2026



Stadt Altena (Westf.)

Haushalt 2026

Haushaltseinbringung
01.12.2025