

Übersicht



Hilden

Der Bürgermeister
Hilden, den 29.11.2023
AZ.:

WP 20-25 SV 20/174

Beschlussvorlage

Haushalt 2024 - Sachstand nach den Empfehlungen des Ausschusses für Finanzen und Beteiligungen v. 29.11.2023

Für eigene Aufzeichnungen: Abstimmungsergebnis			
	JA	NEIN	ENTH.
CDU			
SPD			
Grüne			
FDP			
AfD			
BA			
Allianz			
Ratsmitglied Erbe			

öffentlich

Finanzielle Auswirkungen

Organisatorische Auswirkungen

☒ ja
☐ ja

☐ nein
☒ nein

☐ noch nicht zu übersehen
☐ noch nicht zu übersehen

Beratungsfolge:

Rat der Stadt Hilden

12.12.2023

Entscheidung

Anlage: Stand des Gesamtergebnisplanes und des Gesamtfinanzplanes nach
zusammenfassender Beratung im Ausschuss für Finanzen und Beteiligungen am 29.11.2023

Beschlussvorschlag:

1. Der Rat der Stadt Hilden nimmt das Ergebnis der Empfehlungen des Ausschusses für Finanzen und Beteiligungen vom 29.11.2023 gegenüber dem am 13.09.2023 eingebrachten Entwurf des Haushaltsplans 2024 zur Kenntnis.
2. Die Verwaltung wird beauftragt, nach dem Beratungsergebnis die Haushaltssatzung für das Jahr 2024 mit ihren Anlagen, einschließlich der fortgeschriebenen Ergebnis- und Finanzplanung und der fortgeschriebenen Teilpläne bis 2027, fertig zu stellen und dem Rat der Stadt Hilden nach Inkrafttreten des 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz Nordrhein-Westfalen (3. NKFVG NRW) zur Beschlussfassung vorzulegen.

Erläuterungen und Begründungen:

Der auf- und festgestellte Entwurf der Haushaltssatzung 2024 mit ihren Anlagen einschließlich der fortgeschriebenen Ergebnis- und Finanzplanung und der fortgeschriebenen Teilpläne (inklusive der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit) bis 2027, ist in der Ratssitzung am 13.09.2023 eingebracht und zur Beratung an die zuständigen Fachausschüsse verwiesen worden.

Nach dem diesen Prozess abschließenden Beratungsergebnis des Ausschusses für Finanzen und Beteiligungen vom 29.11.2023 über Veränderungen gegenüber dem eingebrachten Entwurf ergeben sich die Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzpläne laut Anlage.

Der Entwurf der Haushaltssatzung mit ihren Anlagen liegt seit dem 25.09.2023, während der Dauer des Beratungsverfahrens im Rat und seinen Ausschüssen, zur Einsichtnahme öffentlich aus. Einwendungen von Einwohnerinnen und Einwohnern oder Abgabepflichtigen innerhalb der ausgewiesenen Frist wurden nicht erhoben.

Seit Anfang November 2023 liegt ein Referentenentwurf für ein 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz vor. Es wird seitens des Landes angestrebt, das Gesetzgebungsverfahren im Februar 2024 abzuschließen. Das Inkrafttreten des Gesetzes ist zwar rückwirkend zum 31. Dezember 2023 vorgesehen, eine Verkündung erfolgt aber erst nach abschließender Beratung im Landtag - voraussichtlich Anfang März 2024.

Gemäß Beschluss des Ausschusses für Finanzen und Beratungen soll der Haushalt 2024 auf der neuen Rechtslage beruhen, die nach derzeit bekannter Fassung des Referentenentwurfs dazu führen könnte, dass die Stadt trotz des immens großen Defizits kein Haushaltssicherungskonzept aufstellen muss. Deshalb muss der Beschluss des Haushalts erst nach Verkündung des Gesetzes gefasst werden.

Diese Vorgehensweise ist auch Teil des Beschlussvorschlags für den Rat, um den Beschluss des Ausschusses für Finanzen und Beteiligungen zu bestätigen.

Wenn dieser Empfehlung gefolgt wird, können ab dem 01.01.2024 bis zum Inkrafttreten der Haushaltssatzung, was voraussichtlich nach dem Genehmigungsverfahren beim Kreis Mettmann im April 2024 erfolgen wird, im Rahmen der vorläufigen Haushaltsausführung nur Projekte fortgeführt, aber keine neuen begonnen werden.

Gez.
Dr. Claus Pommer
Bürgermeister

Klimarelevanz:

Aus dem Beschlussvorschlag ergibt sich kein direkter Bezug zum Klima.

Finanzielle Auswirkungen

Produktnummer / -bezeichnung	Gesamtergebnisplan u. Gesamtfinanzplan			
Investitions-Nr./ -bezeichnung:				
Pflichtaufgabe oder freiwillige Leistung/Maßnahme	Pflichtaufgabe	(hier ankreuzen)	freiwillige Leistung	(hier ankreuzen)

Folgende Mittel sind im Ergebnis- / Finanzplan im Haushaltsplanentwurf 2024 veranschlagt:

(Ertrag und Aufwand im Ergebnishaushalt / Einzahlungen und Auszahlungen bei Investitionen)

Haushaltsjahr	Zeile Ergebnisplan	Bezeichnung	Betrag €
2024			
2025			
2026			
2027			

Aus den empfohlenen Änderungen ergeben sich folgende neue Ansätze:

(Ertrag und Aufwand im Ergebnishaushalt / Einzahlungen und Auszahlungen bei Investitionen)

Haushaltsjahr	Zeile Ergebnisplan	Bezeichnung	Betrag €

Bei über-/außerplanmäßigem Aufwand oder investiver Auszahlung ist die Deckung gewährleistet durch:

Haushaltsjahr	Kostenträger/ Investitions-Nr.	Konto	Bezeichnung	Betrag €

Stehen Mittel aus entsprechenden Programmen des Landes, Bundes oder der EU zur Verfügung? (ja/nein)

ja

nein

(hier ankreuzen)

(hier ankreuzen)

Freiwillige wiederkehrende Maßnahmen sind auf drei Jahre befristet.
Die Befristung endet am: (Monat/Jahr)

Wurde die Zuschussgewährung Dritter durch den Antragsteller geprüft – siehe SV?

ja

nein

(hier ankreuzen)

(hier ankreuzen)

Finanzierung/Vermerk Kämmerer

Gesehen Stuhlträger

Stadt Hilden 2022-2027

Gesamtergebnishaushalt							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	117.297.462	115.534.300	125.186.000	131.566.000	135.216.000	138.286.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.178.737	20.166.253	23.423.948	23.610.093	23.873.984	24.298.711
03	+ Sonstige Transfererträge	1.908.709	1.160.000	1.144.082	1.144.082	1.144.082	1.144.082
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.086.898	29.137.862	32.072.692	32.173.499	32.214.232	32.252.369
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.853.994	2.380.385	1.862.105	1.862.105	1.860.105	1.860.105
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.802.166	9.202.131	8.464.269	8.610.896	8.589.468	8.740.406
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.194.513	8.328.741	7.003.264	7.053.665	7.014.259	6.982.330
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	128.804	345.900	312.250	594.794	573.358	282.768
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	190.451.284	186.255.572	199.468.610	206.615.134	210.485.488	213.846.771
11	- Personalaufwendungen	54.165.002	57.802.170	60.723.261	62.317.269	63.249.527	64.195.770
12	- Versorgungsaufwendungen	6.442.006	5.504.284	6.744.735	6.845.906	6.948.595	7.052.783
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	23.697.657	28.325.093	26.590.784	26.925.752	26.298.072	26.424.397
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.301.986	9.581.732	9.621.221	10.532.758	11.111.584	10.954.265
15	- Transferaufwendungen	87.590.626	85.471.181	95.199.538	101.013.959	103.442.963	105.407.373
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.284.312	14.577.443	16.528.874	18.155.561	18.073.309	18.087.239
17	= Ordentliche Aufwendungen	194.481.590	201.261.903	215.408.413	225.791.204	229.124.048	232.121.828
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.030.306	-15.006.331	-15.939.803	-19.176.070	-18.638.560	-18.275.057
19	+ Finanzerträge	645.565	627.112	682.531	670.890	660.591	650.282
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	354.843	300.700	573.985	1.485.674	2.299.193	2.851.597
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	290.722	326.412	108.546	-814.784	-1.638.602	-2.201.315
22	= Ergebnis der laufd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.739.584	-14.679.919	-15.831.257	-19.990.854	-20.277.162	-20.476.372
23	+ Außerordentliche Erträge	4.237.922	6.028.000	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u.24)	4.237.922	6.028.000	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	498.339	-8.651.919	-15.831.257	-19.990.854	-20.277.162	-20.476.372
27	- Globaler Minderaufwand	0	-1.369.455	-1.644.698	-1.747.836	-1.769.994	-1.789.607
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	498.339	-7.282.464	-14.186.559	-18.243.018	-18.507.168	-18.686.765
	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	37.328.337	40.932.066	43.904.864	43.906.105	43.956.062	44.017.345
	- Aufwend. aus internen Leistungsbeziehungen	37.328.337	40.932.066	43.904.864	43.906.105	43.956.062	44.017.345
28A	= Ergebnis mit globaler Minderaufwand u. ILV Nachrichtlich: Verrechnung v Erträgen u Aufwendungen mit d. allgemeinen Rücklage	498.339	-7.282.464	-14.186.559	-18.243.018	-18.507.168	-18.686.765
29	+ Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenst.	0	0	0	3.435.735	0	0
30	+ Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	83.602.779	0	0	0	0	0
31	- Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensg.	0	0	0	0	0	0
32	- Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
33	= Verrechnungssaldo (=Zeilen 29 bis 32)	83.602.779	0	0	3.435.735	0	0

Stadt Hilden 2022-2027

Gesamtfinanzhaushalt							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	117.874.395	115.534.300	125.186.000	131.566.000	135.216.000	138.286.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.941.434	16.625.568	20.044.077	20.157.723	20.507.123	20.963.123
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.869.089	1.160.000	1.144.082	1.144.082	1.144.082	1.144.082
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.307.836	26.718.992	29.633.028	29.823.346	30.703.110	30.797.287
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.102.911	2.380.385	1.862.105	1.862.105	1.860.105	1.860.105
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.354.767	9.202.131	8.464.269	8.610.896	8.589.468	8.740.406
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.744.874	4.565.245	4.446.545	4.446.545	4.446.545	4.446.545
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	10.604.144	627.112	635.531	623.890	613.591	603.282
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	194.799.450	176.813.733	191.415.637	198.234.587	203.080.024	206.840.830
10	- Personalauszahlungen	49.452.056	53.232.156	55.888.086	57.410.123	58.269.330	59.141.426
11	- Versorgungsauszahlungen	5.098.784	5.180.000	5.468.333	5.550.358	5.633.613	5.718.118
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.037.746	28.325.093	26.590.784	26.925.752	26.298.072	26.424.397
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.707.240	300.700	573.985	1.485.674	2.299.193	2.851.597
14	- Transferauszahlungen	82.900.927	85.471.181	96.929.538	101.013.959	103.442.963	105.407.373
15	- Sonstige Auszahlungen	10.856.780	10.487.735	11.734.942	13.230.191	13.133.481	13.142.188
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	178.053.533	182.996.865	197.185.668	205.616.056	209.076.651	212.685.100
	Nachrichtlich: davon globale Minderauszahlung	0	1.369.455	1.644.698	1.747.836	1.769.994	1.789.607
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit = Zeilen 9 und 16	16.745.917	-6.183.132	-5.770.031	-7.381.469	-5.996.626	-5.844.270
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.212.496	6.194.878	3.251.771	1.978.581	1.819.521	1.786.421
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	157.986	1.478.500	3.500	4.802.111	17.200	0
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	282.242	1.313.201	1.806.464	1.988.943	1.841.613	1.826.172
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	5.432	25.000	25.000	25.000	142.000	1.048.242
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	82.200	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.740.357	9.011.579	5.086.735	8.794.635	3.820.334	4.660.835
24	- Ausz. f.d. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	48.655	291.610	360.610	58.110	58.110	58.110
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	5.637.815	14.253.520	16.822.000	10.177.228	10.952.108	46.878.644
26	- Ausz. f.d. Erwerb von bewgl. Anlagevermögen	4.426.423	5.584.802	5.687.184	9.578.770	4.195.612	5.982.244
27	- Ausz. f.d. Erwerb von Finanzanlagen	28.577.500	2.000.000	2.232.554	13.650.964	5.387.047	4.462.500
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	300.000	0	0	0
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	550.773	833.296	954.550	1.043.296	998.923	998.923
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	39.241.165	22.963.228	26.356.898	34.508.368	21.591.800	58.380.421
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-33.500.808	-13.951.649	-21.270.163	-25.713.733	-17.771.466	-53.719.586
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag = Zeilen 17 und 31	-16.754.891	-20.134.781	-27.040.194	-33.095.202	-23.768.092	-59.563.856
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	0	21.270.163	25.713.733	17.771.466	53.719.586
34	+ Einzahlungen Aufnahme von Krediten und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	18.485.218	0	12.751.603	9.605.769	8.563.779	8.494.333
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.976.626	1.899.726	1.760.462	2.224.300	2.567.153	2.650.063
36	- Auszahlung für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	19.585.218	0	0	0	0	0
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.076.626	-1.899.726	32.261.304	33.095.202	23.768.092	59.563.856
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)	-19.831.517	-22.034.507	5.221.110	0	0	0
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	36.282.089	16.813.397	-5.221.110	0	0	0
40	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	362.826	0	0	0	0	0
41	= Liquide Mittel (=Zeilen 38, 39 und 40)	16.813.397	-5.221.110	0	0	0	0