Übersicht

Der Bürgermeister
Hilden, den 11.02.2025
AZ.: IV/20.1

WP 20-25 SV 20/251

Beschlussvorlage

Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 und mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung bis 2028

Für eigene Aufzeichnungen: Abstimmungsergebnis			
	JA	NEIN	ENTH.
CDU			
SPD			
Grüne			
FDP			
AfD			
BA			
Fraktionslos			

öffentlich

Finanzielle Auswirkungen	☒ ja	☐ nein	☐ noch nicht zu übersehen
Organisatorische Auswirkungen	☐ ja	☒ nein	☐ noch nicht zu übersehen

Beratungsfolge:

Rat der Stadt Hilden	26.02.2025	Entscheidung

01: Ergebnis- und Finanzplan mit Stand der Beschlüsse vom 17.12.2024 und Änderungen Liste 1 und 2 - Rat 26.02.2025
02: Haushaltssatzung 2025 mit Stand der Beschlüsse vom 17.12.2024 und Änderungen Liste 1 und 2 - Rat 26.02.2025
03.0: Liste 1 - Änderungsliste zum Ergebnisplan Rat 26.02.2025
03.1: Liste 1 - Anlage 1 - Korrektur Personalaufwand versch. Produkte
03.2: Liste 1 - Anlage 2 - Neue Zuordnung der Ansätze für Amt 33
04: Liste 2 - Änderungsliste investive Ein- und Auszahlungen Rat 26.02.2025

Beschlussvorschlag:

1. Der Rat der Stadt Hilden beschließt die als Anlage beigefügte Haushaltssatzung mit ihren Anlagen.

2. Der Rat der Stadt Hilden beschließt, den Ausgleich der Jahresfehlbeträge für das Jahr 2025 und den Jahren der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung durch Vortrag zu erreichen, soweit der Ausgleich nicht durch Entnahme aus der Ausgleichsrücklage erreicht werden kann.

3. Die Verwaltung wird beauftragt, den Vorbericht entsprechend der geänderten Haushaltssatzung mit ihren Anlagen fortzuschreiben und den Haushaltsplan der Aufsichtsbehörde zur Genehmigung vorzulegen.

Erläuterungen und Begründungen:

Der auf- und festgestellte Entwurf der Haushaltssatzung 2025 mit ihren Anlagen einschließlich der fortgeschriebenen Ergebnis- und Finanzplanung und der fortgeschriebenen Teilpläne (inklusive der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit) bis 2028, ist in der Ratssitzung am 25.09.2024 eingebracht und zur Beratung an die zuständigen Fachausschüsse verwiesen worden. Der Entwurf der Haushaltssatzung mit ihren Anlagen liegt seit dem 30.09.2024, während der Dauer des Beratungsverfahrens im Rat und seinen Gremien, zur Einsichtnahme öffentlich aus. Einwendungen von Einwohnerinnen und Einwohnern oder Abgabepflichtigen innerhalb der ausgewiesenen Frist wurden nicht erhoben.

Vorschläge der Verwaltung für Ansatzveränderungen, die sich zusätzlich zu der Liste der Veränderungen ergeben haben, die dem Rat der Stadt Hilden bereits in seiner Sitzung am 17.12.2024 vorgelegen haben, werden im Ausschuss für Finanzen und Beteiligungen am 19.02.2025 beraten und sind in der beigefügten, neuen und zusammengefassten Liste 1 (Anlage 03.0) mit oranger Farbe hinterlegt. In dieser Liste 1 mit gelber Farbe hinterlegt ist die Summe der Ansatzveränderungen, die sich aus weiteren Beschlüssen des Rates am 17.12.2024 ergeben haben.

Die im Rahmen der Vorberatungen in den Sitzungen der Fachausschüsse und des Ausschusses für Finanzen und Beteiligungen am 27.11.2024, am 04.12.2024 und voraussichtlich am 19.02.2025 empfohlenen Ansatzänderungen im Ergebnisplan, im Finanzplan und den Teilplänen sowie die daraus resultierenden Veränderungen bei Abschreibungen, Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten und Erträgen aus aktivierten Eigenleistungen, die planmäßig notwendige Aufnahme von Liquiditätskrediten und die Kreditermächtigung für Investitionen wurden in den Entwurf der Haushaltssatzung (Anlage 02) aufgenommen.

Sofern der Rat in seiner Sitzung am 26.02.2025 Beschlüsse fasst, deren finanzielle Auswirkungen nicht in dem beigefügten Entwurf der Haushaltssatzung enthalten sind, wird die Haushaltssatzung in der Ratssitzung an die jeweiligen Beschlüsse angepasst werden.

Unter Berücksichtigung der seit Einbringung des Haushaltsplanentwurfs 2025 beschlossenen Empfehlungen des Ausschusses für Finanzen und Beteiligungen werden für das Satzungsjahr und in den Jahren der mittelfristigen Finanzplanung folgende Jahresfehlbeträge geplant:

2025	2026	2027	2028
-21.646.409 €	-31.340.698 €	-32.724.940 €	-37.765.990 €

Der voraussichtliche Jahresfehlbetrag für das Haushaltsjahr 2025 kann planmäßig teilweise durch eine Entnahme i. H. v. 14.555.896 € aus der Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden. Für den darüber hinaus gehenden voraussichtlichen Fehlbetrag und die voraussichtlichen Jahresfehlbeträ-

ge der Jahre 2026 bis 2028 soll der Ausgleich durch Vortrag erreicht werden.

Hierdurch werden die tatsächlichen Entnahmen aus der allgemeinen Rücklage in der Haushaltssatzung und in der mittelfristigen Finanzplanung auf Basis der in den geprüften Jahresabschlüssen festgestellten IST-Ergebnisse mit einer Verzögerung von drei Jahren umgesetzt. Dadurch wird die Planung - in der Hoffnung, dass die tatsächlichen Defizite geringer sein werden, als in der Planung prognostiziert - entlastet.

Die nach Entnahme aus der im Jahr 2025 planmäßig noch teilweise zur Verfügung stehenden Ausgleichsrücklage verbleibenden Jahresfehlbeträge können entsprechend den Regelungen der Gemeindeordnung NRW längstens in die drei folgenden Haushaltsjahre vorgetragen werden.

	2025	**2026**	**2027**	**2028**
Jahresfehlbetrag Hiervon Ausgleich durch Entnahme aus der Ausgleichsrücklage	-21.646.409 €	-31.340.698 €	-32.724.940 €	-37.765.990 €
Vortrag in das Jahr	2028	2029	2030	2031
Planmäßig durch Vortrag auszugleichender Betrag	-7.090.513 €	-31.340.698 €	-32.724.940 €	-37.765.990 €

Der Ausgleich durch Vortrag bedarf der Genehmigung der Aufsichtsbehörde und kann von dort mit der Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes verbunden werden, wenn aus Sicht der Kommunalaufsicht die stetige Erfüllung der Aufgaben der Stadt Hilden nicht gesichert scheint.

Nach der derzeitigen Entwicklung des Jahresergebnisses ist spätestens mit Aufstellung der Haushaltssatzung 2027 auch die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes erforderlich.
Je nach Höhe des im Rahmen des Jahresabschlusses zum 31.12.2024 entstehenden Fehlbetrags und der Entscheidungen des Rates der Stadt Hilden zum Haushalt 2026 könnte jedoch auch bereits mit der Aufstellung der Haushaltssatzung 2026 die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes notwendig werden.

Aus dem Haushaltssicherungskonzept muss hervorgehen, dass und mit welchen Maßnahmen spätestens nach 10 Jahren der Haushaltsausgleich gemäß § 75 Abs. 2 GO wieder erreicht wird. Sollte geplant sein, dieses Ziel früher zu erreichen, muss das Jahr des voraussichtlichen Ausgleiches des Haushaltes angegeben sein.
Die Maßnahmen des Haushaltssicherungskonzeptes sind Bestandteil des Haushaltsplanes. Das Haushaltssicherungskonzept wird nach Beratung im Rat zusammen mit der Haushaltssatzung vom Rat beschlossen. Die Aufsichtsbehörde prüft nur die Inhalte eines von der Stadt erstellten und beschlossenen Haushaltssicherungskonzepts und genehmigt es wenn die gesetzlichen Vorgaben erfüllt sind.

Gez.
Dr. Claus Pommer
Bürgermeister

Klimarelevanz:
Der Beschluss über die Haushaltssatzung hat keine direkte Auswirkung auf das Klima.

Inklusionsrelevanz:
Der Beschluss über die Haushaltssatzung hat keine direkte Inklusionsrelevanz.

Stadt Hilden 2023-2028

Gesamtergebnishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	124.727.743	123.886.000	124.006.000	127.856.000	131.276.000	134.476.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.076.854	23.814.969	27.089.942	25.175.424	25.708.215	25.612.311
03	+ Sonstige Transfererträge	1.923.056	1.144.082	1.095.838	1.100.920	1.106.150	1.111.456
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.604.126	32.133.292	33.461.202	33.201.132	33.449.069	33.449.947
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.849.089	1.862.105	2.046.605	2.046.605	2.046.605	2.153.543
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.644.421	8.464.269	9.274.400	9.282.192	9.466.687	9.517.700
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.504.058	6.946.764	7.052.386	7.056.279	6.991.550	6.878.580
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	159.596	312.250	475.134	548.858	387.768	78.000
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**201.488.944**	**198.563.731**	**204.501.508**	**206.267.410**	**210.432.044**	**213.277.537**
11	- Personalaufwendungen	53.437.054	60.940.261	63.066.634	58.937.994	66.832.630	64.491.254
12	- Versorgungsaufwendungen	8.280.449	6.744.735	8.827.171	12.378.045	5.669.835	9.814.512
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	28.607.903	26.658.218	26.952.438	26.148.409	26.155.585	27.049.384
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.586.918	9.624.138	10.090.246	10.431.399	10.559.802	10.821.079
15	- Transferaufwendungen	85.584.345	95.362.138	102.307.861	114.016.772	116.725.837	119.310.896
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.151.736	16.532.074	16.262.684	16.107.906	16.032.926	16.143.829
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**207.648.404**	**215.861.564**	**227.507.034**	**238.020.524**	**241.976.615**	**247.630.954**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-6.159.460**	**-17.297.833**	**-23.005.526**	**-31.753.114**	**-31.544.570**	**-34.353.417**
19	+ Finanzerträge	890.194	942.531	992.122	965.629	954.166	943.434
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	154.431	573.985	1.351.764	2.381.337	3.989.607	6.250.698
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**735.763**	**368.546**	**-359.642**	**-1.415.708**	**-3.035.441**	**-5.307.264**
22	**= Ergebnis der laufd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-5.423.697**	**-16.929.287**	**-23.365.168**	**-33.168.822**	**-34.580.011**	**-39.660.681**
23	+ Außerordentliche Erträge	418.950	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u.24)**	**418.950**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-5.004.748**	**-16.929.287**	**-23.365.168**	**-33.168.822**	**-34.580.011**	**-39.660.681**
27	- Globaler Minderaufwand	0	-1.647.086	-1.718.759	-1.828.124	-1.855.071	-1.894.691
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)**	**-5.004.748**	**-15.282.201**	**-21.646.409**	**-31.340.698**	**-32.724.940**	**-37.765.990**
+	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	39.403.977	44.198.233	47.689.318	47.843.303	47.940.195	48.167.494
-	- Aufwend. aus internen Leistungsbeziehungen	39.403.977	44.198.233	47.689.318	47.843.303	47.940.195	48.167.494
28A	**= Ergebnis mit globaler Minderaufwand u. ILV Nachrichtlich: Verrechnung v Erträgen u Aufwendungen mit d. allgemeinen Rücklage**	**-5.004.748**	**-15.282.201**	**-21.646.409**	**-31.340.698**	**-32.724.940**	**-37.765.990**
29	+ Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenst.	0	0	0	3.403.712	0	0
30	+ Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	5.815.000	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)**	**5.815.000**	**0**	**0**	**3.403.712**	**0**	**0**

Gesamtfinanzhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	121.095.048	123.886.000	124.006.000	127.856.000	131.276.000	134.476.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.697.535	20.435.098	23.471.408	21.671.439	22.264.419	22.155.784
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.120.606	1.144.082	1.095.838	1.100.920	1.106.150	1.111.456
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.061.807	29.693.628	31.166.855	31.799.113	32.221.876	32.409.470
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.821.745	1.862.105	2.046.605	2.046.605	2.046.605	2.153.543
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.510.462	8.464.269	9.274.400	9.282.192	9.466.687	9.517.700
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.100.910	4.386.545	4.399.145	4.399.145	4.399.145	4.389.039
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.358.953	895.531	945.122	918.629	907.166	943.434
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**187.767.066**	**190.767.258**	**196.405.373**	**199.074.043**	**203.688.048**	**207.156.426**
10	- Personalauszahlungen	52.714.478	56.105.086	59.472.294	61.018.704	62.223.137	63.451.659
11	- Versorgungsauszahlungen	5.724.102	5.468.333	5.864.475	5.981.764	6.101.400	6.223.427
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.154.754	26.658.218	26.952.438	26.148.409	26.155.585	27.049.384
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.481.997	573.985	1.351.764	2.381.337	3.989.607	6.250.698
14	- Transferauszahlungen	80.427.279	97.092.138	104.307.861	114.016.772	116.725.837	119.310.896
15	- Sonstige Auszahlungen	20.516.356	11.735.754	11.375.391	11.140.948	11.031.411	11.298.952
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**189.018.965**	**197.633.514**	**209.324.222**	**220.687.933**	**226.226.977**	**233.585.016**
	Nachrichtlich: davon globale Minderauszahlung	0	1.647.086	1.718.759	1.828.124	1.855.071	1.894.691
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit = Zeilen 9 und 16**	**-1.251.899**	**-6.866.256**	**-12.918.849**	**-21.613.890**	**-22.538.928**	**-26.428.591**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.386.892	3.251.771	2.133.742	2.056.492	3.604.842	1.755.692
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	10.701	7.000	-721.423	4.804.611	3.500	29.400
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.142.153	1.806.464	2.126.763	1.953.200	1.719.425	1.606.342
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	3.503	25.000	0	0	1.023.242	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	82.250	0	144.000	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**10.625.499**	**5.090.235**	**3.683.082**	**8.814.303**	**6.351.009**	**3.391.434**
24	- Ausz. f.d. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	94.510	360.610	226.110	58.110	658.110	58.110
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	6.988.810	16.822.000	13.551.588	28.195.508	43.174.044	58.968.000
26	- Ausz. f.d. Erwerb von bewgl. Anlagevermögen	3.201.136	6.037.184	7.076.150	8.714.150	5.987.730	3.971.490
27	- Ausz. f.d. Erwerb von Finanzanlagen	1.000.000	2.232.554	2.277.500	2.101.000	4.864.200	3.248.000
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	1.277.100	300.000	0	0	0	0
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	764.180	954.550	989.923	1.001.014	989.923	989.923
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**13.325.735**	**26.706.898**	**24.121.271**	**40.069.782**	**55.674.007**	**67.235.523**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-2.700.237**	**-21.616.663**	**-20.438.189**	**-31.255.480**	**-49.322.998**	**-63.844.089**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag = Zeilen 17 und 31**	**-3.952.136**	**-28.482.919**	**-33.357.039**	**-52.869.369**	**-71.861.926**	**-90.272.680**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	21.616.663	20.438.189	31.255.480	49.322.998	63.844.089
34	+ Einzahlungen Aufnahme von Krediten und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	1.630.000	13.851.293	20.000.000	30.000.000	30.000.000	30.500.000
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.826.623	1.763.927	2.146.142	2.171.079	2.344.863	3.911.484
36	- Auszahlung für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	530.000	0	22.205.375	6.215.032	5.116.209	159.925
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-726.623**	**33.704.029**	**16.086.672**	**52.869.369**	**71.861.926**	**90.272.680**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)**	**-4.678.759**	**5.221.110**	**-17.270.367**	**0**	**0**	**0**
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	16.813.397	12.049.257	17.270.367	0	0	0
40	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	-85.381	0	0	0	0	0
41	**= Liquide Mittel (=Zeilen 38, 39 und 40)**	**12.049.257**	**17.270.367**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltssatzung der Stadt Hilden für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung (GO) für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), die zuletzt durch Gesetz vom 05. Juli 2024 (GV. NRW. S. 444) geändert worden ist, hat der Rat der Stadt mit Beschluss vom 26.02.2025 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1
Ergebnis- und Finanzplan

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Stadt Hilden voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit

dem Gesamtbetrag der Erträge auf	205.493.630 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	228.858.798 EUR
abzüglich globaler Minderaufwand von	-1.718.759 EUR
somit auf	227.140.039 EUR

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	196.405.373 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	209.324.222 EUR
(nachrichtlich: davon globale Minderauszahlung	1.718.759 EUR)
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	3.683.082 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	24.121.271 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	40.438.189 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	24.351.517 EUR

festgesetzt.

§ 2
Kreditermächtigungen für Investitionen

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf

20.438.189 EUR

festgesetzt.

§ 3
Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf

135.118.216 EUR

festgesetzt.

Entwurf

§ 4
Ausgleichsrücklage, Vortrag des Jahresfehlbetrages, allgemeine Rücklage

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf

14.555.896 EUR

und

der Vortrag des voraussichtlichen Jahresfehlbetrages wird auf

7.090.513 EUR

festgesetzt.

Eine Verringerung der allgemeinen Rücklage wird nicht veranschlagt.

§ 5
Kredite zur Liquiditätssicherung

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen, werden dürfen, wird auf

40.000.000 EUR

festgesetzt.

§ 6
Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2025 wie folgt festgesetzt:

1.	Grundsteuer	
1.1.	für die Betriebe der Land- und Forstwirtschaft (Grundsteuer A)	325 v. H.
1.2.	für die unbebauten Grundstücke (§ 247 des Bewertungsgesetzes) und bebauten Grundstücke, die gemäß § 250 Absatz 3 des Bewertungsgesetzes im Sachwertverfahren zu bewerten sind (Grundsteuer B - Nichtwohngrundstücke)	1300 v. H.
1.3.	für die bebauten Grundstücke, die gemäß § 250 Absatz 2 des Bewertungsgesetzes im Ertragswertverfahren zu bewerten sind (Grundsteuer B - Wohngrundstücke)	650 v. H.
2.	Gewerbesteuer	400 v. H.

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden durch eine Hebesatzsatzung festgesetzt und haben hier rein deklatorischen Charakter.

§ 7
Nachtragssatzung

Die Haushaltssatzung kann nur durch Nachtragssatzung geändert werden, die spätestens bis zum Ablauf des Haushaltsjahres zu beschließen ist. Als erheblich im Sinne des Erlasses einer Nachtragssatzung nach § 81 GO NRW werden festgelegt:

§ 81 Abs. 2 Nr. 1 b GO NRW (erheblich höherer Fehlbetrag)	7 % der ordentlichen Aufwendungen

Entwurf

§ 81 Abs. 2 Nr. 2 GO NRW
über- oder außerplanmäßige Aufwendungen
über- oder außerplanmäßige Auszahlungen aus Verwaltungs- oder Finanzierungstätigkeit
über- oder außerplanmäßige Investitionsauszahlungen

7,5 Mio. €

§ 8
Budgets

Die Unterhaltungsaufwendungen und Ersatzbeschaffungen für Festwerte aller Produkte je Dezernat werden zu einem Unterhaltungsbudget zusammengefasst.

Zahlungswirksame Personal- und Versorgungsaufwendungen und zahlungswirksame Erträge für stellenbezogenen Personalkostenerträge aller Produkte werden zu einem Personalbudget zusammengefasst.

Alle anderen zahlungswirksamen Aufwendungen und Erträge der Produkte eines Dezernates werden zu einem Budget zusammengefasst.

Gemäß § 21 Abs. 1 Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW) ist der Saldo aus der Summe der Erträge und der Summe der Aufwendungen für jedes der o.g. Budgets verbindlich.

Ausgenommen von der Einbindung in die Budgets sind nicht zahlungswirksame Ertrags- und Aufwandsarten.

§ 9
flexible Haushaltsführung

Die Instrumente der Budgetierung der flexiblen Haushaltsführung gemäß §§ 20 und 21 KomHVO NRW werden genutzt. Die Stadtkämmerin/der Stadtkämmerer wird ermächtigt, die Durchführung der nachstehenden Regelungen für die Haushaltsausführung zu regeln:

Ein- und Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen und Verpflichtungsermächtigungen können durch die Stadtkämmerin/der Stadtkämmerer für gegenseitig deckungsfähig erklärt werden bis zu einer Höhe von 100.000 €.

Innerhalb eines Produktes können bei Mehrerträgen / Mehreinzahlungen die Aufwands-/ Auszahlungsermächtigungen erhöht werden bis zu einer Höhe von 100.000 €.

Innerhalb eines Produktes können konsumtive Aufwandsbudgets als Deckung zur Erhöhung investiver Auszahlungsbudgets verwendet werden. Den Gesamtbetrag der Kreditermächtigung für Investitionen gemäß § 2 darf nicht überschritten werden.

§ 10
Überplanmäßige/außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen bedürfen gemäß § 83 Abs. 2 GO NRW der vorherigen Zustimmung des Rates, wenn sie 100.000 € überschreiten. Buchungen im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten bleiben hiervon unberührt. Über über- und außerplanmäßige Mittelbereitstellungen bis 100.000 €, die nicht innerhalb eines Budgets gedeckt sind, entscheidet die Stadtkämmerin/ der Stadtkämmerer.

Entwurf

§ 11
Ermächtigungsübertragungen

Ermächtigungen für Aufwendungen sind übertragbar und bleiben bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar.

Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen sind übertragbar und bleiben längstens bis zum Ende des zweiten auf das Planungsjahr folgenden Haushaltsjahres verfügbar.

Über Ermächtigungsübertragungen entscheidet die Stadtkämmerin/ der Stadtkämmerer.

Sind Erträge oder Einzahlungen auf Grund rechtlicher Verpflichtungen zweckgebunden, bleiben die entsprechenden Ermächtigungen zur Leistung von Aufwendungen bis zur Erfüllung des Zwecks und die Ermächtigungen zur Leistung von Auszahlungen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar.

§ 12
Stellenplan

Die Verwaltung wird ermächtigt, Beschäftigungsverhältnisse über befristete Verträge zu begründen. Der Ansatz für Personalaufwendungen ist einzuhalten.

Bei Wiederbesetzungen dürfen unterjährig vorübergehend Stellen von Beamten/Beamtinnen mit vergleichbaren tariflich Beschäftigten und Stellen von tariflich Beschäftigten mit vergleichbaren Beamten/Beamtinnen besetzt werden. Für das folgende Haushaltsjahr ist der Stellenplan entsprechend anzupassen.

Bei den im Stellenplan als künftig umzuwandelnd bezeichneten Planstellen (ku-Vermerk) ist die Umwandlung in eine niedrigere Entgelt-/ Besoldungsgruppe jeweils nach Freiwerden der betreffenden Planstellen vorzunehmen.

Bei den im Stellenplan als künftig wegfallend bezeichneten Planstellen (kw-Vermerk) sind diese Stellen nach Freiwerden nicht wieder zu besetzen und entfallen.

Hilden,

gez.

Dr. Claus Pommer
Bürgermeister

Entwurf

Liste 1 - Veränderungen zum Haushaltsplanentwurf 2025 - Ergebnisplan

	Produkt	Bezeichnung Produkt	Zeile ErgHH	Bezeichnung Zeile	2025 Entwurf	2025 + / -	2025 neu	2026 Entwurf	2026 + / -	2026 neu	2027 Entwurf	2027 + / -	2027 neu	2028 Entwurf	2028 + / -	2028 neu
	versch.	siehe Anlage 1	11	Personal-aufwendungen	63.593.428	-917.576	62.675.852	59.514.899	-1.037.506	58.477.393	67.426.651	-1.054.617	66.372.034	64.540.495	-509.832	64.030.663
Bei der Berechnung der Personalaufwendungen für die Veränderungen zum Stellenplan - in denen auch die Konsolidierungsmaßnahmen enthalten sind - ist es zu Missverständnissen gekommen. Die Personalaufwendungen müssen in einigen Produkten angepasst werden (siehe Anlage).																
	versch.	siehe Anlage 2	verschiedene			0			0			0			0	
Aufgrund organisatorischer Veränderungen in der Verwaltung (Gründung Amt für Bürgerservice = Amt 33) ergeben sich Verschiebungen von Haushaltsmitteln in andere Produkte (siehe Anlage 2). Die Verschiebungen sind insgesamt ergebnisneutral.																
	010202	Datenschutz	11	Personal-aufwendungen	17.683	6.670	24.353	19.446	6.670	26.116	19.947	6.670	26.617	20.700	6.670	27.370
Anpassung der Personalaufwendungen aufgrund weiterer Veränderungen zum Stellenplan (siehe auch WP 20-25 SV 12/052/1)																
	010601	Dienstleistungen für die Verwaltung/Hauptamt	16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	346.780	20.000	366.780	346.780	0	346.780	346.780	0	346.780	366.380	0	366.380
In den veranschlagten Aufwendungen für Porto sind die Aufwendungen für den Versand der Wahlunterlagen für die Bundestagswahl enthalten. Da im Jahr 2025 auch die Kommunalwahl stattfindet, entsteht ein zusätzlicher Bedarf von 20.000€.																
	010605	Fuhrparkmanagement	14	Bilanzielle Abschreibungen	1.182.286	0	1.182.286	1.419.091	-23.750	1.395.341	1.713.465	-47.500	1.665.965	1.796.485	-47.500	1.748.985
Die Verringerung des Ansatzes bei IO68260063 hat zur Folge, dass sich die bilanziellen Abschreibungen in den Jahren 2026 bis 2028 verringern.																
	010804	Personalservice	13	Sach- und Dienstleistungen	431.500	13.000	444.500	431.500	13.000	444.500	431.500	13.000	444.500	452.512	13.000	465.512
Lt. Mitteilung der Rheinischen Versorgungskasse von November 2024 erhöht sich ab dem 01.01.2025 der Verwaltungskostenbeitrag für die Leistung „Personalentgelte“.																
	010906	Buchhaltungs-angelegenheiten	11	Personal-aufwendungen	859.954	708	860.662	905.113	708	905.821	925.440	708	926.148	950.845	708	951.553
Anpassung der Personalaufwendungen aufgrund weiterer Veränderungen zum Stellenplan (siehe auch WP 20-25 SV 12/052/1)																
	010908	Verwaltung der Steuern und sonsigen Abgaben	11	Personal-aufwendungen	705.904	6.300	712.204	731.831	6.300	738.131	747.407	6.300	753.707	765.196	6.300	771.496
Anpassung der Personalaufwendungen aufgrund weiterer Veränderungen zum Stellenplan (siehe auch WP 20-25 SV 12/052/1)																
	011001	Technikunterstützte Informationsverarbeitung	11	Personal-aufwendungen	1.760.768	40.000	1.800.768	1.850.676	40.000	1.890.676	1.892.039	40.000	1.932.039	1.943.193	40.000	1.983.193
Im Zuge der IT-Sicherheitsbemühungen hat die Stadt Hilden ein MDR (Managed Detection and Response) etabliert. Ein MDR ist ein ausgelagerter Cybersicherheitsdienst, der einen umfassenden Schutz vor Cyberbedrohungen bietet, indem eine fortschrittliche Erkennung, Reaktion auf Zwischenfälle und laufende Überwachung gewährleistet wird. Durch diesen Dienst können auch Auffälligkeiten außerhalb der üblichen Arbeitszeiten erkannt werden und ein zeitnahes Eingreifen ermöglichen, was uns potenziell vor IT-Sicherheitsangriffen schützt. Im MDR muss ein Ansprechpartner vor Ort benannt sein, der bei Vorhandensein von Auffälligkeiten kontaktiert wird. Hierfür ist eine Rufbereitschaft in der IT notwendig. Eine Rufbereitschaft außerhalb der üblichen Arbeitszeiten kostet jährlich ca. 40.000€.															

Liste 1 - Veränderungen zum Haushaltsplanentwurf 2025 - Ergebnisplan

	Produkt	Bezeichnung Produkt	Zeile ErgHH	Bezeichnung Zeile	2025 Entwurf	2025 + / -	2025 neu	2026 Entwurf	2026 + / -	2026 neu	2027 Entwurf	2027 + / -	2027 neu	2028 Entwurf	2028 + / -	2028 neu
	011201	Grundstücks-management - unbebaute Grundstücke	16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.665	0	56.665	56.665	0	56.665	64.681	-8.016	56.665	64.681	-8.016	56.665
Zurzeit steht im Raum, dass das Grundstück Walder Str. 32 (KiTa St. Josef), das zur Erweiterung und Sanierung der Feuer- und Rettungswache benötigt wird, durch die Stadt Hilden erworben werden kann. Bisher war davon auszugehen, dass das Grundstück nur im Wege eines Erbbaurechts der Stadt Hilden zur Verfügung gestellt werden würde. Bei einem Ankauf des Grundstücks würden die ab 2027 veranschlagten Erbbaurechtszahlungen entfallen. (Siehe auch IO61240005 Ankauf Kitagelände St. Josef)															
	011301	Gebäudeunterhaltung	13	Sach- und Dienstleistungen	3.700.543	280.000	3.980.543	3.680.513	180.000	3.860.513	3.730.513	0	3.730.513	4.086.630	0	4.086.630
Unterhaltungsaufwendungen für Container Unterkunft Herderstr.																
	011302	Bewirtschaftung	13	Sach- und Dienstleistungen	5.043.539	50.000	5.093.539	5.014.539	50.000	5.064.539	5.043.539	0	5.043.539	5.446.646	0	5.446.646
Aufwendungen Strom für Container Unterkunft Herderstr.																
	011302	Bewirtschaftung	16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.650.849	120.000	1.770.849	1.650.849	120.000	1.770.849	1.650.849	0	1.650.849	1.785.489	0	1.785.489
Mietaufwendungen für Container Unterkunft Herderstr.																
	011302	Bewirtschaftung	11	Personal-aufwendungen	1.768.798	1.894	1.770.692	1.811.953	1.894	1.813.847	1.848.811	1.894	1.850.705	1.887.776	1.894	1.889.670
Anpassung der Personalaufwendungen aufgrund weiterer Veränderungen zum Stellenplan (siehe auch WP 20-25 SV 12/052/1)																
	011303	Investitionen	14	Bilanzielle Abschreibungen	1.100.714	-22.750	1.077.964	1.136.554	11.250	1.147.804	862.853	0	862.853	776.291	0	776.291
aus Änderung bei Investitionsnummer IU26250071																
	021701	Maßnahmen Notfallrettung	04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.169.540	117.000	3.286.540	3.169.540	117.000	3.286.540	3.169.540	117.000	3.286.540	3.169.540	117.000	3.286.540
Der Kreis Mettmann hat im November 2024 die Höhe der Umlage für 2025 für die Kreisleitstelle mitgeteilt (siehe Zeile 13). Die Rettungsdienstgebühren können entsprechend angepasst werden.																
	021701	Maßnahmen Notfallrettung	13	Sach- und Dienstleistungen	471.776	117.000	588.776	470.956	117.000	587.956	470.476	117.000	587.476	455.786	117.000	572.786
Der Kreis Mettmann hat im November 2024 die Höhe der Umlage für 2025 für die Kreisleitstelle mitgeteilt.																
	021701	Maßnahmen Notfallrettung	16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	296.181	20.833	317.014	296.181	20.833	317.014	296.181	20.833	317.014	296.181	20.833	317.014
Die Rettungsdienstschule des Kreises Mettmann hat am 15.10.2024 mitgeteilt, dass man die Finanzierung der Notfallsanitäterausbildung durch den Erlass des Ministeriums für Arbeit, Gesundheit und Soziales des Landes Nordrein-Westfalen mit Erlass vom 23. Juli 2024 angepasst habe und sich demnach die Schulgebühren für die zwingend durchzuführenden Ausbildungen erhöhen.																

Liste 1 - Veränderungen zum Haushaltsplanentwurf 2025 - Ergebnisplan

	Produkt	Bezeichnung Produkt	Zeile ErgHH	Bezeichnung Zeile	2025 Entwurf	2025 + / -	2025 neu	2026 Entwurf	2026 + / -	2026 neu	2027 Entwurf	2027 + / -	2027 neu	2028 Entwurf	2028 + / -	2028 neu
	030101	Grundschulen	11	Personal-aufwendungen	173.830	-570	173.260	180.272	-570	179.702	184.114	-570	183.544	188.582	-570	188.012
Anpassung der Personalaufwendungen aufgrund weiterer Veränderungen zum Stellenplan (siehe auch WP 20-25 SV 12/052/1)																
	030103	Sekundarschule	11	Personal-aufwendungen	45.844	-570	45.274	47.720	-570	47.150	48.751	-570	48.181	49.973	-570	49.403
Anpassung der Personalaufwendungen aufgrund weiterer Veränderungen zum Stellenplan (siehe auch WP 20-25 SV 12/052/1)																
	030104	Gymnasium	11	Personal-aufwendungen	78.840	-570	78.270	82.335	-570	81.765	84.135	-570	83.565	86.312	-570	85.742
Anpassung der Personalaufwendungen aufgrund weiterer Veränderungen zum Stellenplan (siehe auch WP 20-25 SV 12/052/1)																
	030107	Beteiligungen (Berufs-/Gesamt-/Förderschulen)	15	Transfer-aufwendungen	5.252.950	-283.009	4.969.941	6.066.625	-44.487	6.022.138	6.196.775	-83.396	6.113.379	6.196.775	-70.861	6.125.914
Anpassung der Verbandsumlage an den Haushaltsplanentwurf 2025 des Zweckverbands Gesamtschule Langenfeld-Hilden																
	030107	Beteiligungen (Berufs-/Gesamt-/Förderschulen)	15	Transfer-aufwendungen	5.252.950	61.000	5.313.950	6.066.625	61.000	6.127.625	6.196.775	61.000	6.257.775	6.196.775	61.000	6.257.775
Der Kreistag hat am 19.12.2024 die Haushaltssatzung des Kreises Mettmann für das Haushaltsjahr 2025 beschlossen. Die auf die Stadt Hilden entfallenden Teilkreisumlagen für die Förderschulen und die Mehrbelastung für die Berufskollegs des Kreises Mettmann fallen höher aus, als im Haushaltsplanentwurf vorgesehen.																
	040103	Kulturelle Veranstaltungen	11	Personal-aufwendungen	645.029	-38.736	606.293	653.737	-38.736	615.001	662.620	-38.736	623.884	462.070	-38.736	423.334
Anpassung der Personalaufwendungen aufgrund weiterer Veränderungen zum Stellenplan (siehe auch WP 20-25 SV 12/052/1)																
	040601	Betreiben einer Stadtbücherei	11	Personal-aufwendungen	706.728	-9.486	697.242	720.663	-9.486	711.177	734.877	-9.486	725.391	739.374	-9.486	729.888
Anpassung der Personalaufwendungen aufgrund weiterer Veränderungen zum Stellenplan (siehe auch WP 20-25 SV 12/052/1)																
	050303	Hilfen nach AsylBLG	11	Personal-aufwendungen	1.369.853	90.554	1.460.407	1.406.545	90.554	1.497.099	1.434.142	90.554	1.524.696	1.394.902	90.554	1.485.456
Anpassung der Personalaufwendungen aufgrund weiterer Veränderungen zum Stellenplan (siehe auch WP 20-25 SV 12/052/1)																
	050305	Beratung und Angebote in besonderen Lebenslagen	11	Personal-aufwendungen	-334.033	22.914	-311.119	-302.201	22.914	-279.287	-313.603	22.914	-290.689	-346.094	22.914	-323.180
Anpassung der Personalaufwendungen aufgrund weiterer Veränderungen zum Stellenplan (siehe auch WP 20-25 SV 12/052/1)																

Liste 1 - Veränderungen zum Haushaltsplanentwurf 2025 - Ergebnisplan

	Produkt	Bezeichnung Produkt	Zeile ErgHH	Bezeichnung Zeile	2025 Entwurf	2025 + / -	2025 neu	2026 Entwurf	2026 + / -	2026 neu	2027 Entwurf	2027 + / -	2027 neu	2028 Entwurf	2028 + / -	2028 neu
	060101	Förderung von Kindern im Alter von 0 bis 6 Jahren	02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.951.686	348.230	13.299.916	13.740.020	206.000	13.946.020	14.137.178	510.010	14.647.188	14.545.998	525.000	15.070.998
Pauschale Zuweisung vom Land für den Zeitraum 01.08.2021 - 31.07.2026 und Erhöhung Konnexität Belastungsausgleich U3 von 19,01 % auf 27,57 % ab 08.2026 zzgl. Fortschreibungsrate 3% (§ 37 KiBiz)																
	060101	Förderung von Kindern im Alter von 0 bis 6 Jahren	11	Personal-aufwendungen	6.658.550	-855	6.657.695	7.145.731	-855	7.144.876	7.291.134	-855	7.290.279	6.800.436	-855	6.799.581
Anpassung der Personalaufwendungen aufgrund weiterer Veränderungen zum Stellenplan (siehe auch WP 20-25 SV 12/052/1)																
	060101	Förderung von Kindern im Alter von 0 bis 6 Jahren	15	Transfer-aufwendungen	22.336.500	318.460	22.654.960	23.055.700	318.460	23.374.160	23.781.200	318.460	24.099.660	24.533.000	318.460	24.851.460
Der Rat der Stadt Hilden hat am 17.12.2024 den Zuwendungsvertrag zu den Overheadkosten des SPE Mühle e. V. beschlossen.																
	060107	Förderung der Kinder- und Jugendarbeit	15	Transfer-aufwendungen	986.200	-42.929	943.271	996.200	-42.929	953.271	1.006.200	-42.929	963.271	1.016.200	-42.929	973.271
Der Rat der Stadt Hilden hat am 17.12.2024 den Zuwendungsvertrag zu den Overheadkosten des SPE Mühle e. V. beschlossen.																
	060201	Förderung von Kindern und Jugendlichen	11	Personal-aufwendungen	6.985.041	91.862	7.076.903	7.133.551	161.684	7.295.235	7.273.955	161.684	7.435.639	7.258.115	161.684	7.419.799
Anpassung der Personalaufwendungen i. H. v. 55.520€ aufgrund weiterer Veränderungen zum Stellenplan (siehe auch WP 20-25 SV 12/052/1) Weiterhin haben die gerade durchgeführten Anmeldeverfahren für die Grundschulen eine enorme Steigerung des Bedarfs an OGS Plätzen ergeben. Nach einer Prüfung der tatsächlichen Bedarfe (Nachweis der Berufstätigkeit der Eltern usw.) ergibt sich fü die GGS Schulstraße ein weiterer Bedarf in Form einer zusätzlichen OGS Gruppe ab Ende August 2025. Hierfür sind Personalaufwendungen i. H. v. 36.342€ für 2025 und ab 2026 jährlich 106.164 € vorgesehen.															
	060301	Bereitstell. v. Hilfen inner.- u. außerh. v. Familien	11	Personal-aufwendungen	1.970.805	19.748	1.990.553	2.026.725	19.748	2.046.473	2.068.573	19.748	2.088.321	2.114.161	19.748	2.133.909
Anpassung der Personalaufwendungen aufgrund weiterer Veränderungen zum Stellenplan (siehe auch WP 20-25 SV 12/052/1)																
	060305	Beratung und Angebote für Familien und Bildung	11	Personal-aufwendungen	489.732	-40.886	448.846	501.321	-40.886	460.435	511.492	-40.886	470.606	522.179	-40.886	481.293
Anpassung der Personalaufwendungen aufgrund weiterer Veränderungen zum Stellenplan (siehe auch WP 20-25 SV 12/052/1)																
	060311	Jugendhilfe im Strafverfahren	11	Personal-aufwendungen	186.273	2.359	188.632	189.997	2.359	192.356	193.798	2.359	196.157	197.674	2.359	200.033
Anpassung der Personalaufwendungen aufgrund weiterer Veränderungen zum Stellenplan (siehe auch WP 20-25 SV 12/052/1)																

Liste 1 - Veränderungen zum Haushaltsplanentwurf 2025 - Ergebnisplan

	Produkt	Bezeichnung Produkt	Zeile ErgHH	Bezeichnung Zeile	2025 Entwurf	2025 + / -	2025 neu	2026 Entwurf	2026 + / -	2026 neu	2027 Entwurf	2027 + / -	2027 neu	2028 Entwurf	2028 + / -	2028 neu
	060312	Kindschaftsrechts-angelegenheiten	11	Personal-aufwendungen	475.176	3.138	478.314	499.102	3.138	502.240	510.233	3.138	513.371	-150.850	3.138	-147.712
Anpassung der Personalaufwendungen aufgrund weiterer Veränderungen zum Stellenplan (siehe auch WP 20-25 SV 12/052/1)																
	060316	Psychologische Beratungsangebote	11	Personal-aufwendungen	698.691	4.669	703.360	714.461	4.669	719.130	728.893	4.669	733.562	743.928	4.669	748.597
Anpassung der Personalaufwendungen aufgrund weiterer Veränderungen zum Stellenplan (siehe auch WP 20-25 SV 12/052/1)																
	070102	Maßnahmen der Gesundheitsförderung	15	Transfer-aufwendungen	103.500	28.907	132.407	103.500	28.907	132.407	103.500	28.907	132.407	103.500	28.907	132.407
Der Rat der Stadt Hilden hat am 17.12.2024 den Zuwendungsvertrag zu den Overheadkosten des SPE Mühle e. V. beschlossen.																
	080201	Sport-, Vereins- und Verbandsförderung	11	Personal-aufwendungen	186	-186	0	190	-190	0	194	-194	0	198	-198	0
Anpassung der Personalaufwendungen aufgrund weiterer Veränderungen zum Stellenplan (siehe auch WP 20-25 SV 12/052/1)																
	100402	Wohnungsangelegen-heiten	11	Personal-aufwendungen	238.729	4.300	243.029	252.730	4.300	257.030	258.519	4.300	262.819	90.301	4.300	94.601
Anpassung der Personalaufwendungen aufgrund weiterer Veränderungen zum Stellenplan (siehe auch WP 20-25 SV 12/052/1)																
	100501	Wohngeld	11	Personal-aufwendungen	224.344	4.300	228.644	236.703	4.300	241.003	242.063	4.300	246.363	161.008	4.300	165.308
Anpassung der Personalaufwendungen aufgrund weiterer Veränderungen zum Stellenplan (siehe auch WP 20-25 SV 12/052/1)																
	100801	Hilfen für Wohnungslose	15	Transfer-aufwendungen	829.900	-104.890	725.010	829.900	-104.890	725.010	829.900	-104.890	725.010	829.900	-104.890	725.010
Der Rat der Stadt Hilden hat am 17.12.2024 den Zuwendungsvertrag zu den Overheadkosten des SPE Mühle e. V. beschlossen.																
	110202	Abfallwirtschaft	04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.585.389	689.240	6.274.629	5.585.389	746.842	6.332.231	5.585.389	819.643	6.405.032	5.585.389	920.644	6.506.033
Auswirkung aus der Kalkulation der Abfallbeseitigungsgebühren für 2025																

Liste 1 - Veränderungen zum Haushaltsplanentwurf 2025 - Ergebnisplan

	Produkt	Bezeichnung Produkt	Zeile ErgHH	Bezeichnung Zeile	2025 Entwurf	2025 + / -	2025 neu	2026 Entwurf	2026 + / -	2026 neu	2027 Entwurf	2027 + / -	2027 neu	2028 Entwurf	2028 + / -	2028 neu
	110202	Abfallwirtschaft	13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.829.118	440.000	3.269.118	2.829.118	440.000	3.269.118	2.829.118	440.000	3.269.118	2.829.118	440.000	3.269.118
Ende Januar 2025 ging der Bescheid des Kreises Kreis Mettmann über die Höhe der Gebühren für die Müllentsorgung/ -verwertung bei der Stadt Hilden ein. Die notwendigen Aufwendungen sind nicht vollständig im Haushaltsplanentwurf enthalten.																
	110302	Stadtentwässerung	04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.351.285	91.140	11.442.425	11.351.285	-392.107	10.959.178	11.351.285	-251.952	11.099.333	11.351.285	-105.549	11.245.736
Auswirkung aus der Kalkulation der Abwasserbeseitungsgebühren für 2025																
	120104	Verkehrsentwicklungs-planung	15	Transfer-aufwendungen	2.583.000	0	2.583.000	2.825.000	0	2.825.000	3.011.200	80.000	3.091.200	3.100.000	80.000	3.180.000
Der Ausschuss für Finanzen und Beteiligungen hat am 04.12.2024 die Maßnahme der Haushaltskonsolidierung "Abbindung der Linie 783 an der Haltestelle Gabelung" mehrheitlich abgelehnt.																
	120104	Verkehrsentwicklungs-planung	15	Transfer-aufwendungen	2.583.000	190.000	2.773.000	2.825.000	190.000	3.015.000	3.011.200	190.000	3.201.200	3.100.000	190.000	3.290.000
Der Kreistag hat am 19.12.2024 die Haushaltssatzung des Kreises Mettmann für das Haushaltsjahr 2025 beschlossen. Die auf die Stadt Hilden entfallende Teilkreisumlage für den Zweckverband Verkehrsverbund Rhein-Ruhr fällt höher aus, als im Haushaltsplanentwurf vorgesehen.																
	120105	Straßenreinigung und Winterdienst	04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	736.000	91.048	827.048	736.000	91.048	827.048	736.000	91.048	827.048	736.000	91.048	827.048
Auswirkung aus der Kalkulation der Straßenreinigungs- und der Winterdienstgebühren für 2025																
	120105	Straßenreinigung und Winterdienst	13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.150	5.570	82.720	77.150	5.570	82.720	77.150	5.570	82.720	77.150	5.570	82.720
Die bei der Kalkulation der Straßenreinigungs- und der Winterdienstgebühren für 2025 berücksichtigten Aufwendungen sind nicht vollständig im Haushaltsplanentwurf enthalten.																
	130601	Bestattungswesen	04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.406.500	-43.100	1.363.400	1.406.500	-43.100	1.363.400	1.406.500	-43.100	1.363.400	1.406.500	-43.100	1.363.400
Auswirkung aus der Kalkulation der Bestattungsgebühren für 2025																
	130601	Bestattungswesen	13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	220.150	51.500	271.650	220.150	51.500	271.650	220.150	51.500	271.650	220.150	51.500	271.650
Die bei der Kalkulation der Bestattungsgebühren für 2025 berücksichtigten Aufwendungen sind nicht vollständig im Haushaltsplanentwurf enthalten.																

Liste 1 - Veränderungen zum Haushaltsplanentwurf 2025 - Ergebnisplan

	Produkt	Bezeichnung Produkt	Zeile ErgHH	Bezeichnung Zeile	2025 Entwurf	2025 + / -	2025 neu	2026 Entwurf	2026 + / -	2026 neu	2027 Entwurf	2027 + / -	2027 neu	2028 Entwurf	2028 + / -	2028 neu
	150404	Städt. Beteiligungen an Unternehmen	15	Transfer-aufwendungen	94.800	1.814.000	1.908.800	94.800	3.039.000	3.133.800	94.800	3.039.000	3.133.800	94.800	3.039.000	3.133.800
	150404	Städt. Beteiligungen an Unternehmen	16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.336.200	-1.250.000	86.200	1.286.200	-1.200.000	86.200	1.286.200	-1.200.000	86.200	1.286.200	-1.200.000	86.200
Ausgleich der negativen Betriebsergebnisse der Stadt Hilden Beteiligungsgesellschaft mbH zur Sicherung der Liquidität in 2025 in Höhe von 1.814.000€ und ab 2026 in Höhe von 3,04 Mio. €. Die städtischen Auszahlungen zur Liquiditätssicherung der SHB erfolgen nur nach Freigabe durch den Kämmerer. Nach den finanzstatistischen Vorschriften von IT.NRW handelt es sich bei Verlustübernahmen nicht um sonst. ordentl. Aufwendungen sondern um Transferaufwendungen.															
	011302	Bewirtschaftung	16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.650.849	-72.000	1.578.849	1.650.849	-72.000	1.578.849	1.650.849	-72.000	1.578.849	1.785.489	-72.000	1.713.489
Reduzierung Mietaufwendungen an die WGH für Gerresheimer Str. 20																
	010604	Technische Dienstleistungen/ Bauhof	06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	180.870	-67.122	113.748	180.870	-67.122	113.748	180.870	-67.122	113.748	180.870	-67.122	113.748
Anpassung an den Wirtschaftplan der SHB für die Leistungen aus dem FM-Vertrag und Aktualisierung der Zuordnung zu den Produkten																
	011301	Gebäudeunterhaltung	06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100.405	159.127	259.532	100.405	159.127	259.532	100.405	159.127	259.532	100.405	159.127	259.532
Anpassung an den Wirtschaftplan der SHB für die Leistungen aus dem FM-Vertrag und Aktualisierung der Zuordnung zu den Produkten																
	011302	Bewirtschaftung	06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	317.305	327.277	644.582	317.305	327.277	644.582	317.305	327.277	644.582	318.493	327.277	645.770
Anpassung an den Wirtschaftplan der SHB für die Leistungen aus dem FM-Vertrag und Aktualisierung der Zuordnung zu den Produkten																
	080102	Bau und Betrieb von Sportaussenanlagen	06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	5.988	5.988	0	5.988	5.988	0	5.988	5.988	0	5.988	5.988
Anpassung an den Wirtschaftplan der SHB für die Leistungen aus dem FM-Vertrag und Aktualisierung der Zuordnung zu den Produkten																
	130101	Grünflächen, Spielplätze und Fließgewässer	06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.770	-76.770	4.000	80.770	-76.770	4.000	80.770	-76.770	4.000	80.770	-76.770	4.000
Anpassung an den Wirtschaftplan der SHB für die Leistungen aus dem FM-Vertrag und Aktualisierung der Zuordnung zu den Produkten																
	150404	Städt. Beteiligungen an Unternehmen	15	Transfer-aufwendungen	94.800	-22.500	72.300	94.800	-22.500	72.300	94.800	-22.500	72.300	94.800	-22.500	72.300
Reduzierung der Zuwendung an die SHH für Ausbau Veranstaltungsmanagement von 50.000€ auf 27.500 € (Anpassung an Wirtschaftsplan der SHH)																

Liste 1 - Veränderungen zum Haushaltsplanentwurf 2025 - Ergebnisplan

	Produkt	Bezeichnung Produkt	Zeile ErgHH	Bezeichnung Zeile	2025 Entwurf	2025 + / -	2025 neu	2026 Entwurf	2026 + / -	2026 neu	2027 Entwurf	2027 + / -	2027 neu	2028 Entwurf	2028 + / -	2028 neu
	160101	Zahlungsströme der allg. Finanzwirtschaft	01	Steuern und ähnliche Abgaben	128.753.500	-260.000	128.493.500	132.503.500	-160.000	132.343.500	135.373.500	390.000	135.763.500	137.013.500	1.950.000	138.963.500
Anpassung an den Runderlass des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Digitalisierung des Landes Nordrhein-Westfalen vom 19. September 2024 über die Orientierungsdaten 2025 - 2028 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände des Landes Nordrhein-Westfalen und an die Modellrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2025.																
						2025			**2026**			**2027**			**2028**	
				Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		-100.000			-30.000			490.000			1.850.000	
				Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		-100.000			-100.000			-90.000			20.000	
				Kompensationszahlung Familienleistungsausgleich		-60.000			-30.000			-10.000			80.000	
						-260.000			**-160.000**			**390.000**			**1.950.000**	
	160101	Zahlungsströme der allg. Finanzwirtschaft	01	Steuern und ähnliche Abgaben	128.753.500	-400.000	128.353.500	132.503.500	-400.000	132.103.500	135.373.500	-400.000	134.973.500	137.013.500	-400.000	136.613.500
Der Rat der Stadt Hilden hat am 17.12.2024 eine Hebesatzsatzung über die Festsetzung der Hebesätze der Grundsteuer (Hebesatzsatzung GrSt) der Stadt Hilden mit Einführung eines differenzierten Grundsteuer B Hebesatzes für Wohngrundstücke mit dem Hebesatz 650 v.H. sowie Nichtwohngrundstücke mit dem Hebesatz 1300 v.H. beschlossen. Der Haushaltsansatz für die Grundsteuer B sah im Haushaltsplanentwurf 2025 die Festsetzung eines einheitlichen Hebesatzes für die Grundsteuer B von 830 v.H. vor.																	
	160101	Zahlungsströme der allg. Finanzwirtschaft	01	Steuern und ähnliche Abgaben	128.753.500	-4.087.500	124.666.000	132.503.500	-4.087.500	128.416.000	135.373.500	-4.087.500	131.286.000	137.013.500	-4.087.500	132.926.000
Der Rat der Stadt Hilden hat am 17.12.2024 eine Hebesatzsatzung über die Festsetzung des Gewerbesteuerhebesatzes mit dem Hebesatz 400 v.H. beschlossen. Der Haushaltsplanentwurf 2025 sah die Festsetzung eines Hebesatzes für die Gewerbesteuer von 430 v.H. vor.																
	160101	Zahlungsströme der allg. Finanzwirtschaft	02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.142.277	60.000	5.202.277	3.255.277	0	3.255.277	3.255.277	0	3.255.277	3.255.277	0	3.255.277
Gem. Modellrechnung zum GFG 2025 fällt die Schlüsselzuweisung für das Jahr 2025 rd. 60.000€ höher aus.																
	160101	Zahlungsströme der allg. Finanzwirtschaft	15	Transfer-aufwendungen	39.950.000	-400.000	39.550.000	48.000.000	-400.000	47.600.000	49.100.000	-400.000	48.700.000	50.200.000	-400.000	49.800.000
Der Kreistag hat am 19.12.2024 die Haushaltssatzung des Kreises Mettmann für das Haushaltsjahr 2025 beschlossen. Der Hebesatz für die Kreisumlage fällt geringer aus, als im Haushaltsplanentwurf vorgesehen.																
	160101	Zahlungsströme der allg. Finanzwirtschaft	20	Zinsen und sonstige Finanz-aufwendungen	1.696.224	-364.460	1.331.764	3.219.957	-860.320	2.359.637	5.177.177	-1.210.970	3.966.207	7.426.768	-1.200.220	6.226.548
Veränderungen für den Zinsaufwand für die Aufnahme von Investitionskrediten																

Liste 1 - Veränderungen zum Haushaltsplanentwurf 2025 - Ergebnisplan

	Produkt	Bezeichnung Produkt	Zeile ErgHH	Bezeichnung Zeile	2025 Entwurf	2025 + / -	2025 neu	2026 Entwurf	2026 + / -	2026 neu	2027 Entwurf	2027 + / -	2027 neu	2028 Entwurf	2028 + / -	2028 neu

Auswirkung bei Annahme aller Änderungen

Summe ordentl. Erträge + Finanzerträge					**208.529.072**	**-3.045.442**	**205.483.630**	**210.796.356**	**-3.573.317**	**207.223.039**	**213.882.561**	**-2.506.351**	**211.376.210**	**214.894.928**	**-683.957**	**214.210.971**
Summe ordentl. Aufwand + Zinsen/Finanzaufwand					**228.317.851**	**257.713**	**228.575.564**	**239.002.614**	**1.115.513**	**240.118.127**	**245.286.165**	**395.823**	**245.681.988**	**252.683.529**	**963.889**	**253.647.418**
Saldo Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit					**-19.788.779**	**-3.303.155**	**-23.091.934**	**-28.206.258**	**-4.688.830**	**-32.895.088**	**-31.403.604**	**-2.902.174**	**-34.305.778**	**-37.788.601**	**-1.647.846**	**-39.436.447**
Summe Außerordentlicher Ertrag					**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Jahresergebnis					**-19.788.779**	**-3.303.155**	**-23.091.934**	**-28.206.258**	**-4.688.830**	**-32.895.088**	**-31.403.604**	**-2.902.174**	**-34.305.778**	**-37.788.601**	**-1.647.846**	**-39.436.447**
Globaler Minderaufwand *)					**-1.715.937**	**-1.710**	**-1.717.647**	**-1.810.959**	**-16.048**	**-1.827.007**	**-1.842.704**	**-11.249**	**-1.853.953**	**-1.882.694**	**-11.374**	**-1.894.068**
finanzielle Belastungen aus weiteren Beschlüssen des Rates am 17.12.2024						**-272.122**			**-272.617**			**-273.115**			**-223.611**	
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand					**-18.072.842**	**-3.573.567**	**-21.646.409**	**-26.395.299**	**-4.945.399**	**-31.340.698**	**-29.560.900**	**-3.164.040**	**-32.724.940**	**-35.905.907**	**-1.860.083**	**-37.765.990**

*) Globaler Minderaufwand: 1% von der Summe der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, bilanzielle Abschreibungen und Transferaufwendungen und 2 % der sonstigen ordentliche Aufwendungen

Anlage zur Änderungsliste Ergebnisplan "Personalaufwand versch. Produkte"

Zeile 11 - Personalaufwendungen	2025 Entwurf	2025 + / -	2025 neu	2026 Entwurf	2026 + / -	2026 neu	2027 Entwurf	2027 + / -	2027 neu	2028 Entwurf	2028 + / -	2028 neu
010604 Technische Dienstleistungen/Bauhof	3.801.859	0	3.801.860	3.886.488	0	3.886.488	3.964.902	153	3.965.055	4.046.355	309	4.046.664
010605 Fuhrparkmanagement	259.001	1	259.002	265.041	-1	265.040	270.408	-189	270.219	276.035	-384	275.651
010607 Verwaltungsdienstleistungen für das Baudezernat	504.103	-16.100	488.004	-595.886	-16.100	-611.986	554.088	-16.100	537.989	558.365	0	558.365
010804 Personalservice	4.209.781	-13.219	4.196.562	3.668.651	-125.433	3.543.218	4.527.220	-127.110	4.400.110	4.439.567	-84.979	4.354.588
011001 Technikunterstützte Informationsverarbeitung	1.760.768	0	1.760.768	1.850.676	-1	1.850.675	1.892.039	176	1.892.216	1.943.193	356	1.943.549
011004 Organisationsangelegenheiten	545.891	-1	545.890	569.024	0	569.024	581.377	-568	580.809	596.061	-1.148	594.913
011201 Grundstücksmanagement - unbebaute Grundstücke	186.976	-695	186.281	-510.992	-709	-511.701	208.028	-709	207.319	216.881	-709	216.172
011302 Bewirtschaftung	1.768.798	-11.575	1.757.223	1.811.953	-11.807	1.800.146	1.848.811	-11.807	1.837.004	1.887.776	-11.807	1.875.970
021501 Maßnahmen zur Gefahrenabwehr	3.043.135	0	3.043.135	1.776.133	0	1.776.133	3.139.155	-63	3.139.093	2.363.906	-125	2.363.781
021601 Maßnahmen zur Gefahrenvorbeugung	556.623	-1	556.622	-766.746	0	-766.746	617.723	-21	617.702	643.250	-41	643.209
021701 Maßnahmen Notfallrettung	2.982.701	0	2.982.701	2.985.593	1	2.985.593	3.156.486	-330	3.156.155	3.013.244	-666	3.012.578
040103 Kulturelle Veranstaltungen	645.029	-300.885	344.144	653.737	-302.711	351.027	662.620	-302.711	359.909	462.070	-93.101	368.970
040201 Kulturförderung	57.161	-46.504	10.656	58.304	-47.434	10.869	59.470	-47.434	12.036	60.659	-47.434	13.225
040501 Betreiben einer städt. Musikschule	1.791.101	-25.510	1.765.591	1.826.063	-25.160	1.800.903	1.861.724	-30.252	1.831.472	1.855.099	7.552	1.862.652
040601 Betreiben einer Stadtbücherei	706.728	-11.144	695.584	720.663	-11.167	709.496	734.877	-11.167	723.709	739.374	-1.167	738.207
040701 Museumsarbeit	123.995	-23.738	100.257	126.289	-24.026	102.262	128.629	-24.027	104.602	121.726	-14.737	106.989
040801 Stadtarchiv Hilden	240.990	-5.145	235.845	236.956	-5.248	231.708	242.193	-5.248	236.945	247.590	-5.248	242.342
050303 Hilfen nach AsylBLG	1.369.853	-154.756	1.215.096	1.406.545	-156.467	1.250.077	1.434.142	-156.468	1.277.675	1.394.902	-87.312	1.307.590
050305 Beratung und Angebote in besonderen Lebenslagen	-334.033	-16.609	-350.642	-302.201	-16.941	-319.142	-313.603	-16.941	-330.544	-346.094	-16.941	-363.035
060101 Förderung von Kindern im Alter von 0 bis 6 Jahren	6.658.550	0	6.658.550	7.145.731	0	7.145.731	7.291.134	-9.681	7.281.452	6.800.436	-19.558	6.780.878
060201 Förderung von Kindern und Jugendlichen	6.985.041	-285.440	6.699.602	7.133.551	-287.924	6.845.628	7.273.955	-287.924	6.986.032	7.258.115	-126.684	7.131.431
060301 Bereitstell. v. Hilfen inner.- u. außerh. v. Familien	1.970.805	0	1.970.805	2.026.725	0	2.026.725	2.068.573	144	2.068.716	2.114.161	291	2.114.452
060305 Beratung und Angebote für Familien und Bildung	489.732	0	489.732	501.321	1	501.322	511.492	8	511.500	522.179	17	522.196
060311 Jugendhilfe im Strafverfahren	186.273	0	186.273	189.997	1	189.998	193.798	8	193.807	197.674	17	197.691
060312 Kindschaftsrechtsangelegenheiten	475.176	0	475.175	499.102	1	499.103	510.233	8	510.241	-150.850	17	-150.833
090101 Stadtplanung	533.516	-3.475	530.041	231.202	-3.545	227.657	560.239	-3.545	556.694	573.374	-3.545	569.829
090301 Vermessungs- und Geodatenmanagement	446.357	-1.390	444.967	330.090	-1.418	328.672	466.457	-1.418	465.039	476.558	-1.418	475.141
090501 Grundstücksneuordnung und -wertermittlung	72.960	-1.390	71.570	-50.775	-1.418	-52.192	77.975	-1.418	76.557	80.307	-1.418	78.889
120101 Verkehrsflächen und Brücken	772.726	0	772.726	794.229	0	794.230	810.595	80	810.675	828.261	160	828.421
130601 Bestattungswesen	1.192.845	0	1.192.845	1.221.331	0	1.221.331	1.246.126	-66	1.246.060	1.272.156	-132	1.272.024
SUMME (Gesamtplan)	**63.593.428**	**-917.576**	**62.675.852**	**59.514.899**	**-1.037.506**	**58.477.394**	**67.426.651**	**-1.054.617**	**66.372.034**	**64.540.495**	**-509.832**	**64.030.662**

Änderungen durch die Zuordnung in das Amt 33 - neutrale Buchungen

		Zeile 04				Zeile 05				Zeile 06			
		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				Privatrechliche Leistungsentgelte				Kostenerstattungen und Kostenumlagen			
		2025	2026	2027	2028	2025	2026	2027	2028	2025	2026	2027	2028
Produkt 021001	Zentrale Bürgerdienste	270 €	270 €	270 €	270 €	50 €	50 €	50 €	50 €	300 €	300 €	300 €	300 €
Produkt 020101	Ordnungsbehördliche Angelegenheiten	-50 €	-50 €	-50 €	-50 €	-50 €	-50 €	-50 €	-50 €				
Produkt 020703	Straßenverkehrsrechtl. Genehmigungen												
Produkt 010601	Dienstleistungen für die Verwaltung / Hauptamt									-300 €	-300 €	-300 €	-300 €
Produkt 010701	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	-220 €	-220 €	-220 €	-220 €								

		Zeile 11				Zeile 13				Zeile 14				Zeile 28			
		Personalaufwendungen				Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				Bilanzielle Abschreibungen				Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			
		2025	2026	2027	2028	2025	2026	2027	2028	2025	2026	2027	2028	2025	2026	2027	2028
Produkt 021001	Zentrale Bürgerdienste	156.543 €	160.301 €	163.556 €	166.980 €	600 €	600 €	600 €	600 €	34 €	34 €	34 €	34 €	35.633 €	35.633 €	35.633 €	35.633 €
Produkt 020101	Ordnungsbehördliche Angelegenheiten	-12.108 €	-12.664 €	-12.942 €	-13.277 €									-15.537 €	-15.537 €	-15.537 €	-15.537 €
Produkt 020703	Straßenverkehrsrechtl. Genehmigungen	-12.108 €	-12.664 €	-12.942 €	-13.277 €									-2.855 €	-2.855 €	-2.855 €	-2.855 €
Produkt 010601	Dienstleistungen für die Verwaltung / Hauptamt	-132.327 €	-134.973 €	-137.672 €	-140.426 €	-600 €	-600 €	-600 €	-600 €	-34 €	-34 €	-34 €	-34 €	-16.643 €	-16.643 €	-16.643 €	-16.643 €
Produkt 010701	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit													-598 €	-598 €	-598 €	-598 €

Liste 2 - Veränderungen zum Haushaltsplanentwurf 2025 - investive Ein- und Auszahlungen

Nr.	Produkt	Bezeichnung Produkt	Zeile FinHH	Bezeichnung Zeile	Investition	2025 Entwurf	2025 + / -	2025 neu	2026 Entwurf	2026 + / -	2026 neu	2027 Entwurf	2027 + / -	2027 neu	2028 Entwurf	2028 + / -	2028 neu
	010605	Fuhrparkmanagement	26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	IO68260063 EB Müllsammelfahrzeug (ME-ZB 2101)	1.200.000	-475.000	725.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufgrund des erzielten Ausschreibungsergebnisses kann der Ansatz in 2025 um 475.000 € verringert werden. Gleichzeitig verringern sich auch in der Ergebnisplanung die bilanziellen Abschreibungen.																	
	011201	Grundstücksmanagement - unbebaute Grundstücke	24	Auszahlung für den Erwerb von Grund-stücken und Gebäuden	IO61240005 Ankauf Kitagelände St. Josef (Krankenhaus)	0	0	0	0	0	0	0	600.000	600.000	0	0	0
Grunderwerb des Grundstücks Walder Str. 32 (KiTa St. Josef), das zur Erweiterung und Sanierung der Feuer- und Rettungswache benötigt wird. Zurzeit steht im Raum, dass das Grundstück durch die Stadt Hilden erworben werden kann. Bisher war davon auszugehen, dass das Grundstück nur im Wege eines Erbbaurechts der Stadt Hilden zur Verfügung gestellt werden würde. Weil im Jahr 2025 bereits der Kaufvertrag beurkundet werden soll, wird im Hauhaltsplan 2025 für das Jahr 2027 eine Verpflichtungsermächtigung aufgenommen.																
	011303	Investitionen	25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	IO26250047 Neubau Mensa-/Toiletten-/OGS-Räume GS Augustastr. 29	705.000	-705.000	0	4.000.000	-1.400.000	2.600.000	1.000.000	2.500.000	3.500.000	0	0	0
	011303	Investitionen	18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	IO26250047 Neubau Mensa-/Toiletten-/OGS-Räume GS Augustastr. 29	0	0	0	0	0	0	1.500.000	60.000	1.560.000	0	0	0
(Siehe auch SV 26/068) In 2024 wird die derzeit vorhandene Machbarkeitsstudie mit Kostenschätzung im SSA vorgestellt. Die §13 Unterlagen werden im Zuge der Entwurfsplanung erarbeitet und dem SSA und Rat in 2025 zur Beschlussfassung vorgelegt. Der Budgetansatzaus 2024 soll nach 2025 übertragen werden. Da die gesamte Planungsleistung in 2025 beauftragt werden soll, wird eine Verpflichtungsermächtigung für die Haushaltsjahre 2026 und 2027 benötigt.																
	011303	Investitionen	25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	IO26250074 Neubau Unterkunft Flüchtlinge	500.000	-500.000	0	2.050.000	-2.050.000	0	7.000.000	-7.000.000	0	0	0	
Unterlagen gem. § 13 KomHVO wurden nicht beraten, da die Baumaßnahme zunächst auf unbestimmte Zeit verschoben wurde.																	
	011303	Investitionen	25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	IO26250081 Erweiterung/Neubau Feuerwache	8.000.000	-5.600.000	2.400.000	2.000.000	400.000	2.400.000	12.500.000	-7.500.000	5.000.000	40.000.000	10.000.000	50.000.000
Das Projekt umfasst die Erweiterung und Sanierung der Feuer- und Rettungswache am Standort Am Feuerwehrhaus 17 / Walder Str. 32 und den Neubau einer Parkpalette auf dem Grundstück Am Feuerwehrhaus 1. Damit die Stadt die Erweiterung und Sanierung durchführen kann, ist der auf die WGH übergegangene Gebrauchsüberlassungsvertrag vom 02.02.2009 abzulösen. Nach einer europaweiten Ausschreibung zur Beauftragung eines Generalplanungsbüros wird in 2025 und 2026 gemeinsam für die Feuer- und Rettungswache und Parkpalette die Planung bis zur Entwurfsplanung (inkl. Kostenberechnung) ausgearbeitet, um durch einen Ausführungs- und Finanzierungsbeschluss gemäß § 13 KomHVO zur Aufstellung des Haushalts 2027 die berechneten voraussichtlichen Baukosten darlegen zu können. Aus heutiger Sicht wird die Stadt die Feuer- und Rettungswache und die VGH als Tochter der Stadtwerke die Parkpalette errichten. Die für die Feuer- und Rettungswache sowie die benachbarte Wohnbebauung notwendigen Stellplätze in der Parkpalette werden anschließend von der Stadt und der WGH angemietet. Es wird in den Haushaltsplan 2025 eine Verpflichtungsermächtigung für die Jahre 2026 (2,4 Mio €), 2027 (5 Mio €) sowie 2028 (6 Mio €, hier Planungskosten) aufgenommen.																
	011303	Investitionen	25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	IU26250071 Errichtung Ladeinfrastruktur für Amt 68	150.000	150.000	300.000	150.000	-150.000	0	0	0	0	0	0	0
Aufgrund des aktuellen Projektverlaufs sollen die kompletten Mittel für die Erstellung der Ladeinfrastruktur Bauhof früher verausgabt werden als bisher geplant.																	
	021501	Maßnahmen zur Gefahrenabwehr	26	Ausz. f.d. Erwerb von bewgl. Anlagevermögen	I370000018 Ausbau der Warnsysteme-Erneuerung-Sirenenstandorte	0	65.000	65.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufgrund des aktuellen Projektverlaufs, den der Kreis Mettmann betreut, muss mit einer erneuten Verzögerung des Ausbaus gerechnet werden, nachdem dieser ursprünglich bereits längst abgeschlossen sein sollte. Aus diesem Grunde waren auch keine Mittel für 2025 eingeplant, da die in 2024 vorhandenen Mittel aus 2022 und 2023 ausreichend waren. Die Ermächtigungsübertragungen aus 2022 sind jedoch nicht weiter übertragbar, so dass für 2025 die anteiligen Mittel für den Ausbau neu veranschlagt werden müssen.																

Liste 2 - Veränderungen zum Haushaltsplanentwurf 2025 - investive Ein- und Auszahlungen

Nr.	Produkt	Bezeichnung Produkt	Zeile FinHH	Bezeichnung Zeile	Investition	2025 Entwurf	2025 + / -	2025 neu	2026 Entwurf	2026 + / -	2026 neu	2027 Entwurf	2027 + / -	2027 neu	2028 Entwurf	2028 + / -	2028 neu
	090501	Investitionen	24	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	IU61240001 Pauschale Grundstückserwerb/Umlegung	168.000	0	168.000	6.000	0	6.000	46.000	-40.000	6.000	6.000	0	6.000
Die geplante Entschädigungszahlung für die Gebäude der Kita St. Josef wegen dem Bau der neuen Rettungswache wird nach Verhandlungen mit dem Eigentümer nicht mehr erforderlich.																	
	110302	Stadtentwässerung	25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	IO66250025 RRB - Brucherhof	675.000	200.000	875.000	1.300.000	0	1.300.000	825.000	0	825.000	0	0	0
Notwendige Erhöhung des Ansatzes für 2025 aufgrund von Preissteigerungen																	
	110302	Stadtentwässerung	25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	IO66250073 RWK-Sanierung Gerresheimer Str.	1.114.000	77.000	1.191.000	572.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Es werden weitere zusätzliche Planungskosten benötigt.																	
	110302	Stadtentwässerung	25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	IO66250074 Bauwerkssanierung Lortzingstraße	160.000	50.000	210.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Notwendige Erhöhung des Ansatzes für 2025 aufgrund von Preissteigerungen																	
	150404	Städt. Beteiligungen an Unternehmen	27	Erwerb von Finanzanlagen	IO20270006 Kapitaleinlagen Beteiligungsunternehmen	11.485.000	-11.485.000	0	3.370.000	-3.370.000	0	2.462.500	537.500	3.000.000	0	1.500.000	1.500.000
2027: 1 Mio. € Kapitaleinlage VGH für Bau Parkpalette Feuerwehr, 2 Mio. € Kapitaleinlage SWH gem. WP, 2028: 1,5 Mio Kapitaleinlage SWH gem. WP Kapitaleinlagen für die SHB wurden nicht eingeplant, da die notwendigen Bedarfsbeschlüsse des Ausschusses für Schule und Sport nicht vorliegen.																	
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Auswirkung der Liste 1)						**-9.378.333**	**-3.540.516**	**-12.918.849**	**-16.765.090**	**-4.848.799**	**-21.613.889**	**-19.552.617**	**-2.986.310**	**-22.538.927**	**-24.813.008**	**-1.615.583**	**-26.428.591**
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						**3.683.082**	**0**	**3.683.082**	**8.814.303**	**0**	**8.814.303**	**6.291.009**	**60.000**	**6.351.009**	**3.391.434**	**0**	**3.391.434**
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						**42.344.271**	**-18.223.000**	**24.121.271**	**46.639.782**	**-6.570.000**	**40.069.782**	**66.576.507**	**-10.902.500**	**55.674.007**	**55.735.523**	**11.500.000**	**67.235.523**
Saldo aus Investitionstätigkeit						**-38.661.189**	**18.223.000**	**-20.438.189**	**-37.825.479**	**6.570.000**	**-31.255.479**	**-60.285.498**	**10.962.500**	**-49.322.998**	**-52.344.089**	**-11.500.000**	**-63.844.089**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag						**-48.039.522**	**14.682.484**	**-33.357.038**	**-54.590.569**	**1.721.201**	**-52.869.368**	**-79.838.115**	**7.976.190**	**-71.861.925**	**-77.157.097**	**-13.115.583**	**-90.272.680**
Aufnahme von Krediten für die Investitionstätigkeit						**38.661.189**	**-18.223.000**	**20.438.189**	**37.825.480**	**-6.570.000**	**31.255.480**	**60.285.498**	**-10.962.500**	**49.322.998**	**52.344.089**	**11.500.000**	**63.844.089**
Aufnahme von Liquiditätskrediten						**20.000.000**	**0**	**20.000.000**	**30.000.000**	**0**	**30.000.000**	**30.000.000**	**0**	**30.000.000**	**30.000.000**	**500.000**	**30.500.000**
Tilgung von Krediten für die Investitionstätigkeit						**2.328.372**	**-182.230**	**2.146.142**	**2.601.239**	**-430.160**	**2.171.079**	**2.950.348**	**-605.485**	**2.344.863**	**3.911.484**	**0**	**3.911.484**
Tilgung von Liquiditätskrediten						**25.563.661**	**-3.358.285**	**22.205.376**	**10.633.671**	**-4.418.639**	**6.215.032**	**7.497.034**	**-2.380.825**	**5.116.209**	**1.275.508**	**-1.115.583**	**159.925**
Saldo aus Finanzierungstätigkeit						**30.769.156**	**-14.682.484**	**16.086.671**	**54.590.570**	**-1.721.201**	**52.869.369**	**79.838.116**	**-7.976.190**	**71.861.926**	**77.157.097**	**13.115.583**	**90.272.680**
Änderung des Bestandes an Finanzmitteln						**-17.270.367**	**0**	**-17.270.367**	**0**	**-0**	**-0**	**0**	**-0**	**-0**	**0**	**-0**	**-0**
Anfangsbestand an Finanzmitteln						**17.270.367**	**0**	**17.270.367**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Liquide Mittel						**0**	**0**	**0**	**0**	**-0**	**-0**	**0**	**-0**	**-0**	**0**	**-0**	**-0**