



Entwurf Haushaltssatzung 2024 Universitätsstadt Siegen

Bauausschuss
8. Mai 2024

Stadtkämmerer Wolfgang Cavelius

- Wie gewonnen – so zerronnen:
- Mit allerlei Buchungshaltungstricks, die das 3. NKF-WEG bei sehr wohlwollender Rechtsauslegung bieten soll, wird versucht die Kommunen vor der Haushaltssicherung zu bewahren.
- Aber egal wie: Es fehlt an echtem Cash. So werden die Dispokredite in 2024 um min. 21 - 25 Mio. € steigen.
- Stand heute aktuell 203 Mio. € nach 172 Mio. € noch am 1.1.2024
- Wenn wir jetzt nicht nachhaltig umsteuern, wird uns das spätestens im nächsten Jahr einholen.

Ergebnisplanung 2024 -Ausgangssituation

- Jahresergebnis 2022 (verlässlich): + 15 Mio. €
- Jahresergebnis 2023 (geschätzt): + 15 Mio. €
 - hohe Erträge Gewerbesteuer
 - keinerlei Isolierungen

Haushaltsentwurf 2024 lt. Finanzplanung 2023:

- strukturelles Defizit: **3,5 Mio. €**
- Corona-Schaden: **3,8 Mio. €**
- Überschuss: **314 Tsd. €**

Ergebnisverschlechterungen

- Wegfall Isolierungen: 3,8 Mio. €
- Schlüsselzuweisungen: 6,7 Mio. €
- Personalaufwand: 8,9 Mio. €
- Versorgungsaufwand: 2,6 Mio. €
- Bauunterhaltung: 3,0 Mio. €
- Kreisumlage: 4,8 Mio. €
- Sozialtransfer: 5,9 Mio. €
- Zinsen: 1,7 Mio. €

HH-Volumina

2024

- Erträge: 381 Mio. €
- Aufwendungen: 406 Mio. €
- strukturelles Defizit: 25 Mio. €

2025

- Strukturelles Defizit: 17 Mio. €

- → HSK gem. § 76 GO NRW???

„ultima ratio“

- globaler Minderaufwand = 2 v.H. der Summe der ordentlich Aufwendungen
 - rd. 8 Mio. €
- 110-%-Punkte Grundsteuer B
 - rd. 4, 2 Mio. €
- 2024: - 25 Mio. € + 8 Mio. € + 4 Mio. € = - 13 Mio. €
- 2025: - 17 Mio. € + 8 Mio. € + 4 Mio. € = - 5 Mio. €

Zur Kompensation des globalen MA wäre eine Anhebung des Hebesatzes Grundsteuer B um 300-%-Punkte angezeigt.

Determinanten

- Globaler Minderaufwand in der Höhe nicht realisierbar
- Gewerbesteuer = Glaskugel
 - 2023: 94 Mio. €
 - 2024: 90 Mio. €
 - 2025: 96 Mio. €
- Personalkosten + Versorgungsaufwand
- Steigender Sanierungsaufwand
- Sozialtransfers
- Kreisumlage
- Zinsen

Investitionen und Kredite

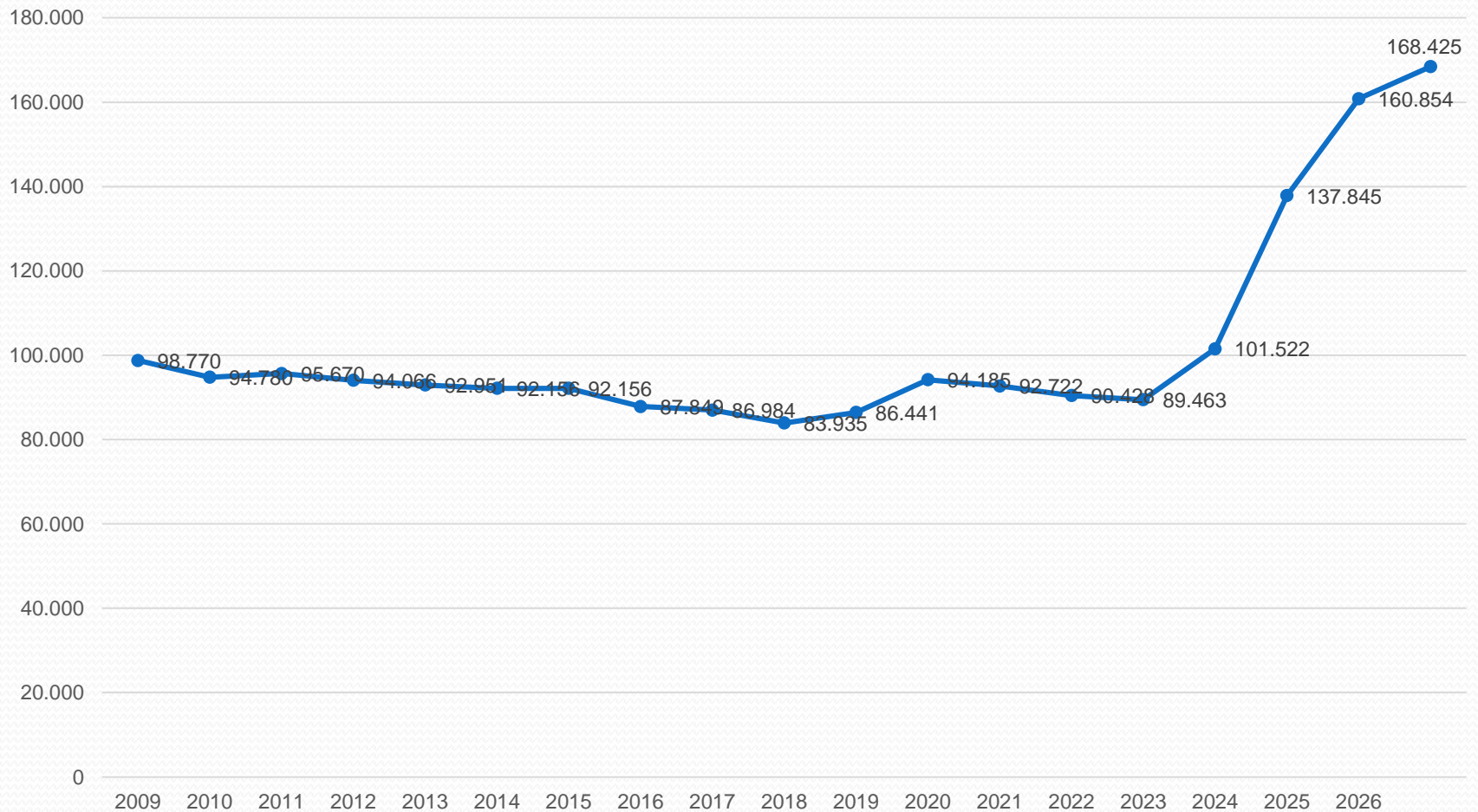
Investitionen:

- Summe 2024 = 40 Mio. €
- Summe 2025 = 68 Mio. €
- Summe 2026 = 53 Mio. €
- Summe 2027 = 33 Mio. €

Investitionskredite:

- 2024 = 19 Mio. €
- 2025 = 44 Mio. €
- 2026 = 31 Mio. €
- 2027 = 16 Mio. €

Entwicklung Investitionskredite - TEUR -



Gesamtergebnisplan

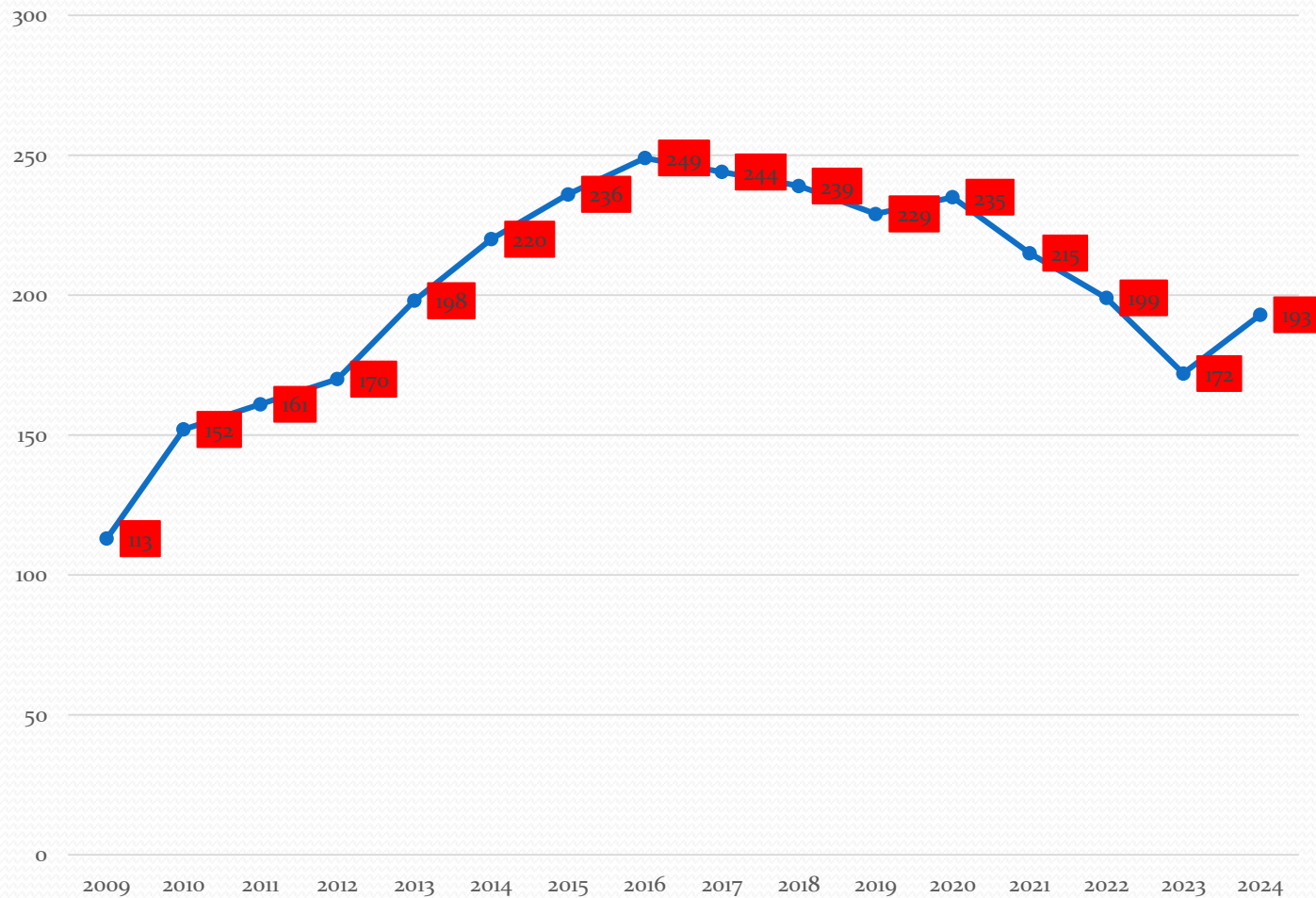
in TEuro

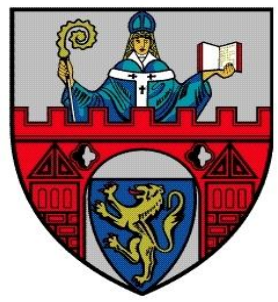
<u>HH-Jahr</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>
Erträge	369.113	385.345	397.700	410.430	421.406
Aufwendungen	379.866	406.294	410.623	412.918	419.425
Defizite	-10.753	-20.949	-12.924	-2.488	1.981
Corona-Schaden / Globaler Minder- aufwand (ab 2024)	11.018	7.950	8.000	8.050	8.150
Ergebnis	265	-12.999	-4.924	5.562	10.131

Finanzplan 2024

Finanzplan	2023	2024	2025	2026	2027
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
Laufende Einzahlungen	353.904.000	369.016.800	384.060.200	397.197.900	408.179.200
Laufende Auszahlungen	356.171.648	382.951.653	384.166.031	385.834.678	392.839.553
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.267.648	-13.934.853	-105.831	11.363.222	15.339.647
Investive Einzahlungen	21.065.100	21.337.700	23.884.600	21.939.550	17.112.350
Investive Auszahlungen	47.347.000	40.096.300	67.658.000	53.049.200	32.683.700
Saldo aus Investitionstätigkeit	-26.281.900	-18.758.600	-43.773.400	-31.109.650	-15.571.350
Darlehensaufnahme	26.281.900	18.758.600	43.773.400	31.109.650	15.571.350
Aufnahme Liquiditätskredite	8.987.448	20.759.753	7.686.231		
Tilgung von Darlehen	6.718.900	6.824.300	7.580.000	8.236.000	8.066.000
Tilgung Liquiditätskredite				3.127.222	7.273.647
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	28.549.548	32.693.453	43.879.231	19.746.428	231.703

Liquiditätskredite in T€





***Vielen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit!***

Bauausschuss
8. Mai 2024

Wolfgang Cavelius
Stadtkämmerer