

## VERWALTUNGSVORLAGE

Geschäftsbereich: 3  
Bereich: Kämmerei  
Bearbeitet von: 3/1 - Kämmerei

Siegen, 16.05.2024

Beratungsfolge: ☒ öffentlich ☐ nichtöffentlich

Haupt- und Finanzausschuss	22.05.2024
Rat	29.05.2024
Rat	13.06.2024

Kurzbezeichnung:

**Haushaltssatzung/Haushaltsplan 2024**  
**hier: Änderungen gegenüber der Entwurfsfassung von April 2024**

### Beschlussvorschlag:

Der Rat der Stadt Siegen beschließt die Haushaltssatzung 2024 einschließlich aller Anlagen mit den notwendigen Änderungen laut den Anlagen 1 (Ergebnisplan) und 2 (Finanzplan),

### Sachverhalt / Begründung:

Seit Erstellung des Entwurfs des Haushalts 2024 ergeben sich diverse Änderungsnotwendigkeiten, welche in den Anlagen 1 und 2 dargestellt werden.

### ERGEBNISPLAN

Änderungsbedarfe ergeben sich überwiegend aufgrund neuer Erkenntnisse seit Einbringung des Haushalts. Im Übrigen wird auf die stichwortartigen Erläuterungen zu den Ansatzveränderungen verwiesen.

Die Änderungsnotwendigkeiten der Anlage 1 führen in der Summe zu einem

- Minderertrag von rd. 0,63 Mio.€ und einem
- Mehraufwand von rd. 0,42 Mio.€.

Mehrertrag und Mehraufwand **erhöhen** das Defizit somit um rd. 1,05 Mio.€ auf dann **rd. 22,0 Mio.€**.

Unter Berücksichtigung der dargestellten Veränderungen wurde die Finanzplanung überarbeitet. Der Gesamtergebnisplan ist als Anlage 3 beigelegt.

#### FINANZPLAN

Das Investitionsvolumen im Finanzplan wird auf rd. 44,0 Mio. € festgesetzt (ursprünglich 40,1 Mio. €).

Im investiven Teil des Finanzplans sind weitere Bedarfe zu finanzieren und Anpassungen gegenüber den bisherigen Veranschlagungen vorzunehmen (siehe Anlage 2).

Die nunmehr zur Finanzierung der für 2024 geplanten Investitionen benötigten Kreditaufnahmen werden auf rd. 22,1 Mio. € festgesetzt. Gegenüber der Entwurfsfassung tritt damit eine Erhöhung um rd. 3,4 Mio. € ein.

Damit wird eine Netto-Neuverschuldung von rd. 15,4 Mio. € ausgewiesen.

Zu berücksichtigen ist jedoch, dass Neuveranschlagungen in einer Größenordnung von rd. 3,8 Mio. € vorgenommen worden sind. Die Kreditermächtigung des Vorjahres reduziert sich entsprechend. Die Neuveranschlagungen führen auch dazu, dass die Höhe der Ermächtigungsübertragungen (Haushaltsreste) reduziert werden kann. Sie dienen auch dem Grundsatz von Haushaltsklarheit und –wahrheit.

Unter Zugrundelegung der verwaltungsseitig unterbreiteten Änderungsvorschläge ändern sich die Eckwerte der Haushaltssatzung 2024 wie folgt:

**§ 1 – Ergebnisplan, Finanzplan -**

	HH-Entwurf 04/2024	+/-	neu
<b>a) Ergebnisplan</b>	EURO	EURO	EURO
Ordentliche Erträge	380.377.700	-635.000	379.742.700
Ordentliche Aufwendungen	399.101.279	416.600	399.517.879
Ordentliches Ergebnis	-18.723.579	-1.051.600	-19.775.179
Finanzerträge	4.967.800	0	4.967.800
Zinsen, sonst. Finanzaufwendungen	7.193.100	0	7.193.100
Finanzergebnis	-2.225.300	0	-2.225.300
Summe Erträge	385.345.500	-635.000	384.710.500
Summe Aufwendungen	406.294.379	416.600	406.710.979
<b>Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	-20.948.879	-1.051.600	-22.000.479
<b>Globaler Mineraufwand</b>	7.950.000		7.950.000
<b>Jahresergebnis</b>	-12.998.879	-1.051.600	-14.050.479
<b>b) Finanzplan</b>			
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	369.016.800	-635.000	368.381.800
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	382.951.653	416.600	383.368.253
Saldo	-13.934.853	-1.051.600	-14.986.453
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	21.337.700	533.200	21.870.900
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.096.300	3.888.900	43.985.200
Saldo	-18.758.600	-3.355.700	-22.114.300
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	41.825.753	4.407.300	46.233.053
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	9.132.300	0	9.132.300
Saldo	32.693.453	4.407.300	37.100.753
<b>SALDO FINANZPLAN</b>	0	0	0

**§ 2 – Gesamtbetrag der Kredite**

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, erhöht sich von 18.758 T€ um 3.356 T€ auf **22.114 T€**.

**§ 3 – Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen**

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen verringert sich um 1.090 T€ von 66.189 T€ auf **65.099 T€**.

**§ 4 – Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage**

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage in Höhe von 12.998.879 € um 1.051.600 € und beträgt nunmehr 14.050.479 €

**Die §§ 5-7 ändern sich gegenüber dem Entwurf der Haushaltssatzung nicht.**

Noch nicht berücksichtigt werden konnten die Beratungen der Bezirksausschüsse (Sitzungstermine am 21.05.2024 und 28.05.2024) sowie des Ausschusses für Stadtentwicklung, Wirtschaftsförderung, Stadthallen und Liegenschaften (Sitzung am 23.05.2024).

**Finanzielle Auswirkungen** ☒ ja ☐ nein – gem. Vorlage

Gesamtkosten der Maßnahme	jährliche Folgekosten	Finanzierung Eigenanteil	Finanzierung objektbezogene Einzahlungen	Abstimmung mit dem Kämmerer <input type="checkbox"/> ist erfolgt. <input type="checkbox"/> ist nicht erforderlich, da Haushaltsmittel im Haushaltsjahr zur Verfügung stehen.
---------------------------	-----------------------	--------------------------	--	--

#### Veranschlagung

<input type="checkbox"/> im Finanzplan	<input type="checkbox"/> im Ergebnisplan	<input type="checkbox"/> Nein	<input type="checkbox"/> Ja, mit	Kostenträger/ Investitionscode  Sachkonto
--	--	-------------------------------	----------------------------------	--

#### Klimaschutz

<b>Klimarelevanz</b>  <input checked="" type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/> Ja, positiv <input type="checkbox"/> Ja, negativ <input type="checkbox"/> Prüfbedarf	<b>Veränderungen CO<sub>2</sub>-Emissionen</b>  <input type="checkbox"/> erhebliche Reduktion <input type="checkbox"/> geringe Reduktion <input type="checkbox"/> geringe Erhöhung <input type="checkbox"/> erhebliche Erhöhung	<b>Übereinstimmung mit dem Zielen bzw. dem Zielkonzept der Stadt Siegen</b>  <input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/> Unbekannt	<b>Bestehen alternative Handlungsoptionen?</b>  <input type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/> Ja
<b>Erläuterung Klimarelevanz</b>			
<b>Begründung (Veränderung / Übereinstimmung / Handlungsoptionen)</b>			

In Vertretung

gez.

Wolfgang Cavelius  
I Beigeordneter und Stadtkämmerer

Die Verwaltungsvorlage wurde im Rahmen eines Workflows durch die beteiligten Adressaten digital verifiziert und weitergegeben und ist ohne Unterschrift gültig.

Anlage(n):

- [Anlage 1a - Erträge 2024](#)
- [Anlage 1b - Aufwendungen 2024](#)
- [Anlage 2a - Investive Einzahlungen 2024](#)

4. [Anlage 2b - Investive Auszahlungen 2024](#)
5. [Anlage 3 - Gesamtergebnisplan 2024](#)