

Sitzung Haupt- und Finanzausschuss am 20./21.11.2023

Beratungen Haushaltsplan 2024

Kämmerei und Steueramt/ Amt 20
Rainer Grings, Amtsleiter

Agenda

- Gesamtüberblick
- Kommunalaufsicht
- Gewerbesteuer
- Investitionen und Verschuldung

Gesamtüberblick HH 2024– Zentrale Eckdaten

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023 (Nachtrag)
	- in Mio. Euro -	
Jahresüberschuss/-fehlbetrag Ergebnishaushalt	-5,9	0,8
Ausgleich Finanzhaushalt	0,03	0,6
<p>-> aktuelle Flüchtlingsfinanzierung Land, Beschluss 16.11. Auswirkung auf HHAusgleich !</p>		
Defizit Soziale Sicherung	129,1	113,8
Investitionsvolumen	165,5	89,9
Investitionskreditaufnahmen	95,8	70,1
Gesamtkreditverschuldung Kernhaushalt	494,5	429,3

Gesamtüberblick HH 2024

wesentliche konsumtive Veränderungen 2024 ggü. 2023:

- + 27,0 Mio. € Mehrausgaben Teilhaushalt 6 „Soziales und Jugend“
 - + 9,0 Mio. € Mehrausgaben Personal- und Versorgungsauszahlungen
 - -2,7 Mio. € Mindereinnahmen Gewerbesteuer
-
- + 13,8 Mio. € Mehreinnahmen Teilhaushalt 6 „Soziales und Jugend“
 - + 9,1 Mio. € Mehreinnahmen KFA ggü. 2023
(ggü. Druckwerk HH 2024 Reduzierung um 4,8 Mio. Euro)
 - + 6,1 Mio. € Mehreinnahmen Gem. EKSt + Gem. USt + § 28 LFAG

Zuschussbedarf freiwilliger Leistungsbereich

HHJahr	Zuschussbedarf freiw. Leistungsbereich (FinanzHH) (in Mio. €)
2022	24,2
2023	25,2
2024	27,5

HHVorgespräch ADD:

zukünftig kein verstärkter Fokus auf freiw.
Leistungsbereich – jedoch Disziplinierung!

Neuausrichtung Kommunalaufsicht:

- Erreichung des **Haushaltsausgleichs** (!!!)
- **Vermeidung** zukünftiger Aufwuchs kommunaler **Liquiditätskredite**
- aufsichtsbehördliche Prämissen:
 - > angemessene Ausschöpfung Einnahmequellen
 - > Einsparpotentiale verwirklichen
... bis an die Grenzen des rechtlich Zulässigen

Kommunalaufsicht und Erwartungshaltung/Vorgehensweise

▪ **Vorgehensweise der ADD bei Vorlage eines unausgeglichene Haushaltes**

(1) Aufklärungsersuchen -> Erhebung von Bedenken wegen Rechtsverletzung

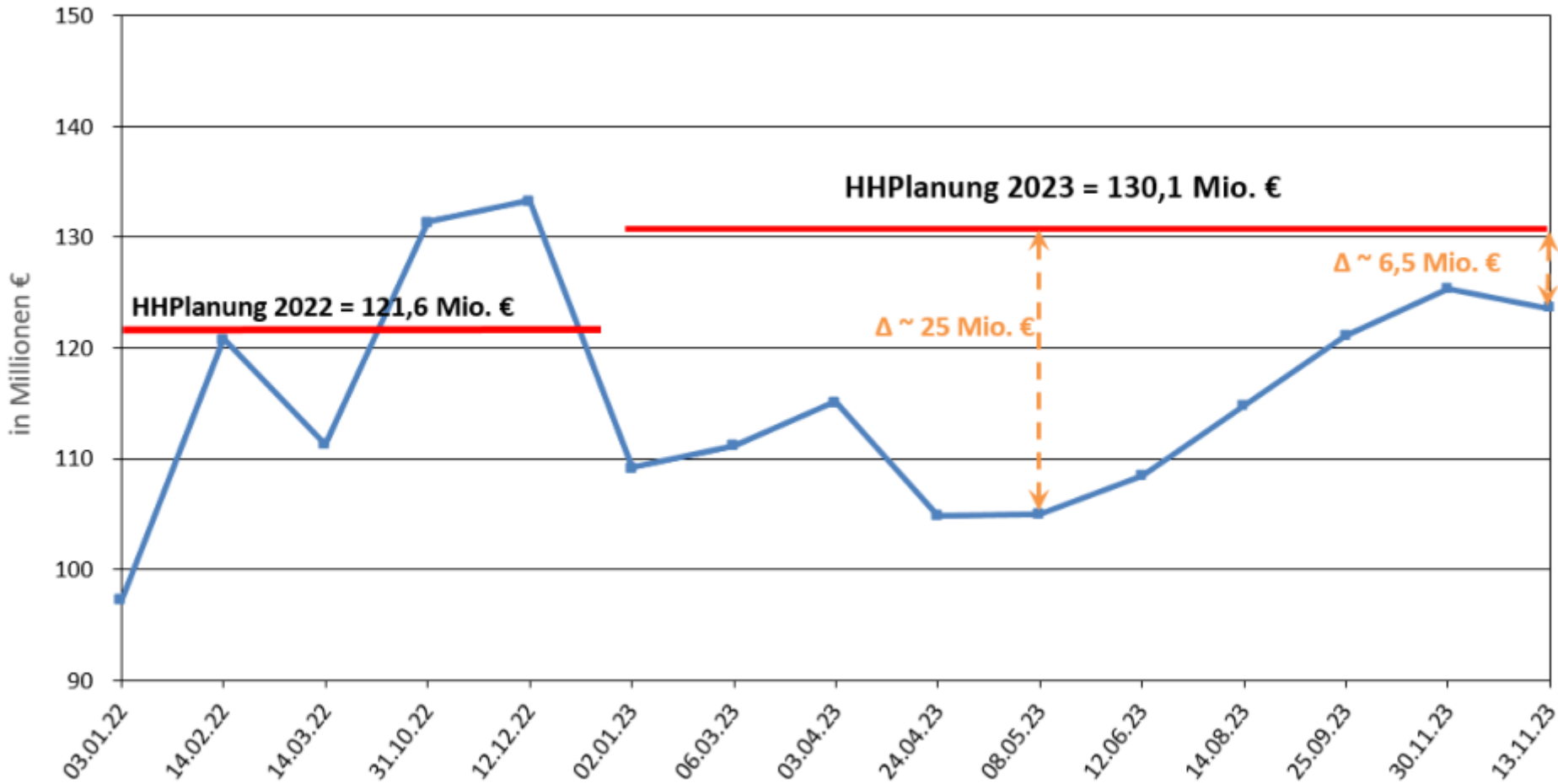
Darlegung:

- keine weitere Einsparmöglichkeiten und
- keine weitere Einnahmeerzielung möglich

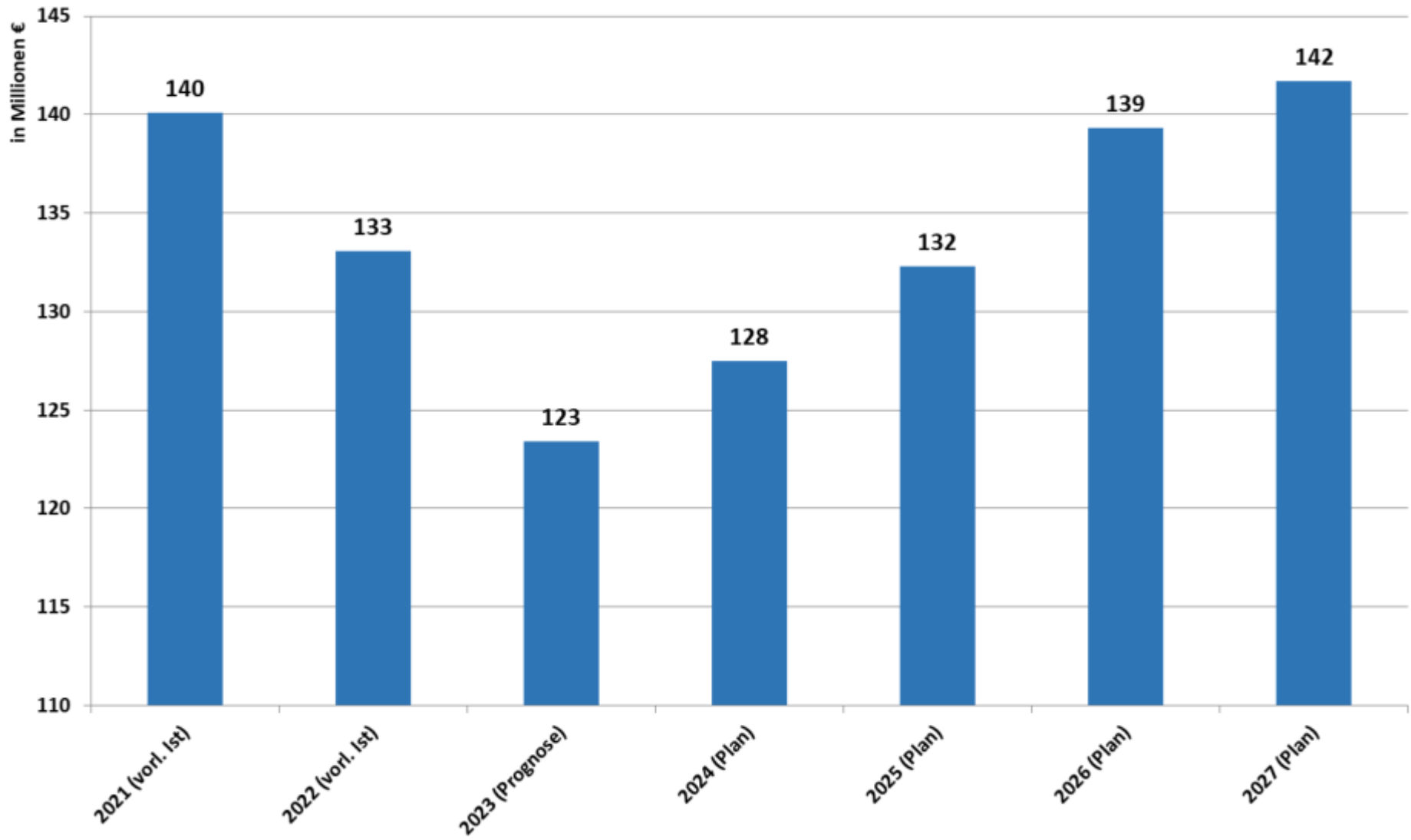
(2) wenn **keine Ausräumung** der Bedenken:

- > Beanstandung des Haushaltes
- > evtl. lange Interimszeit

Entwicklung Gewerbesteuererträge 2022/ 2023



Entwicklung Gewerbesteuererträge 2021-2027

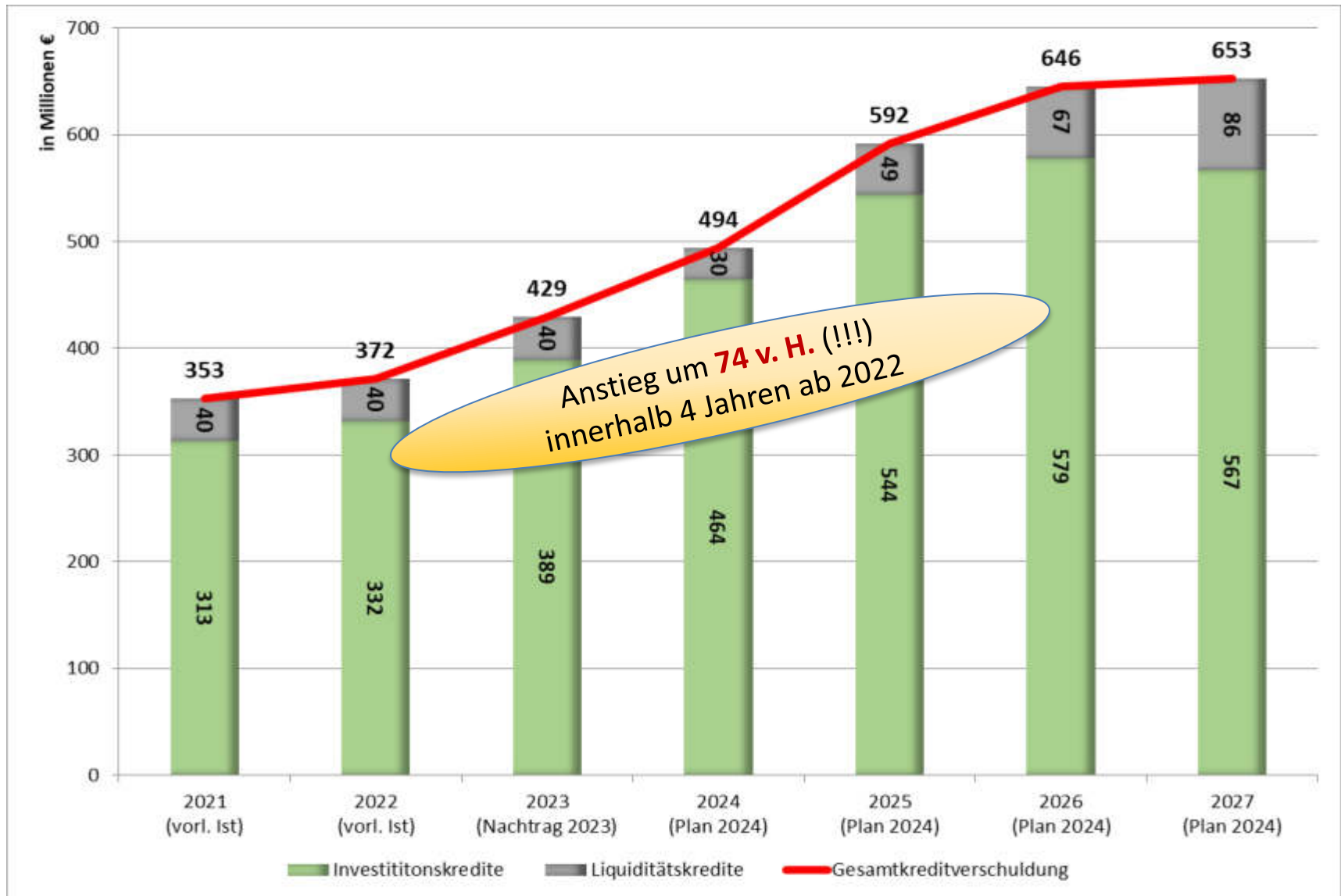


Investitionsauszahlungen 2024

Ausgewählte Maßnahmen	Ansatz 2024 Mio. €	Gesamtkosten Mio. €
Pfaffendorfer Brücke	38,8	181,3
Kernsanierung Stadttheater	13,7	37,0
Großfestung Koblenz/ Festungsstadt Koblenz	6,6	31,6
Neubau Feuerwache 3 – Bubenheim	2,0	20,0
Neugestaltung Südallee	3,6	13,2
Schulerweiterung Goethe-Realschule	2,5	12,9
DigitalPakt Schule	3,3	12,1
Gesamtvolumen	165,5	

Vergleich 2023 = 132 Mio. €

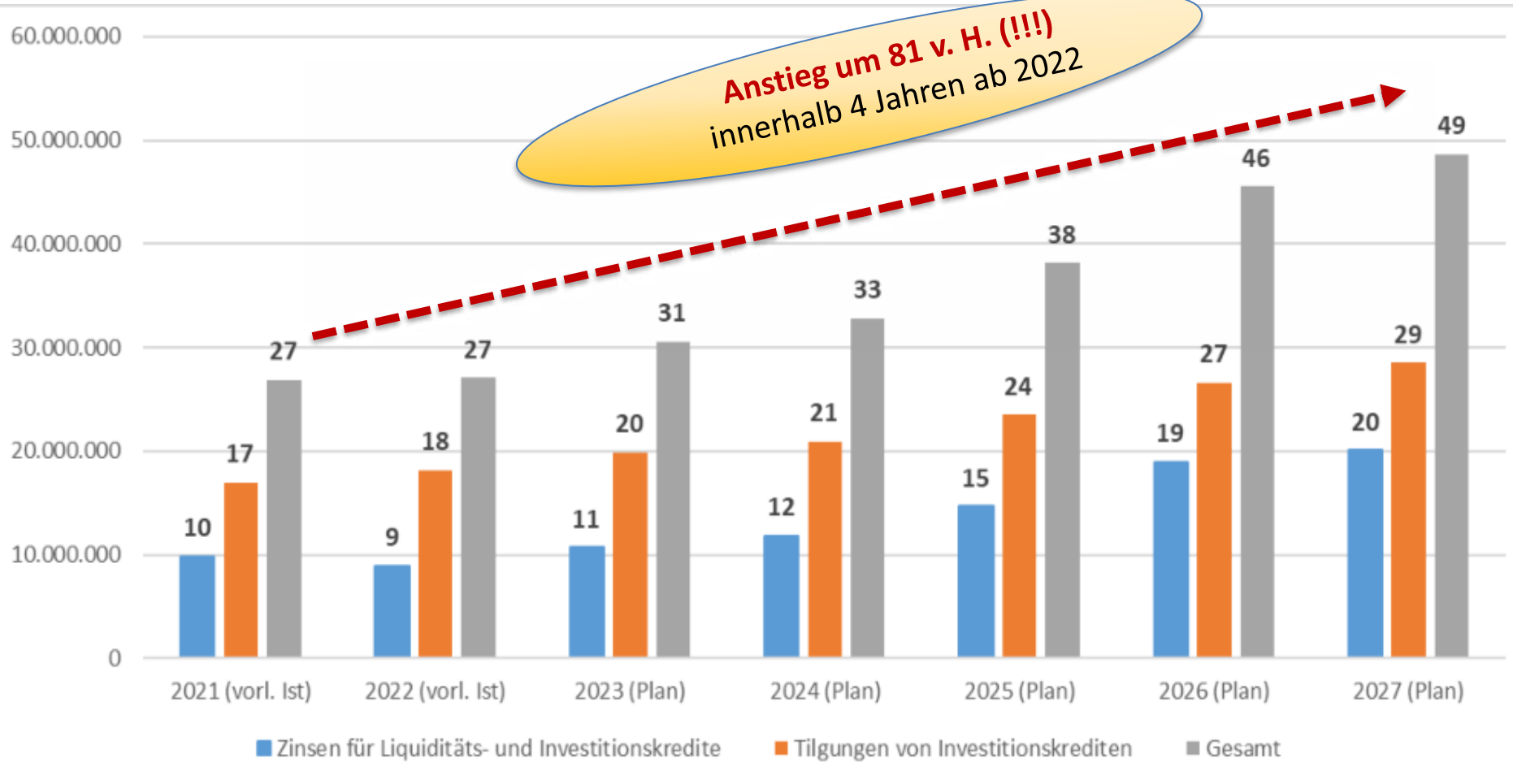
Entwicklung Gesamtkreditverschuldung Kernhaushalt



Aktuelle Zinsentwicklung

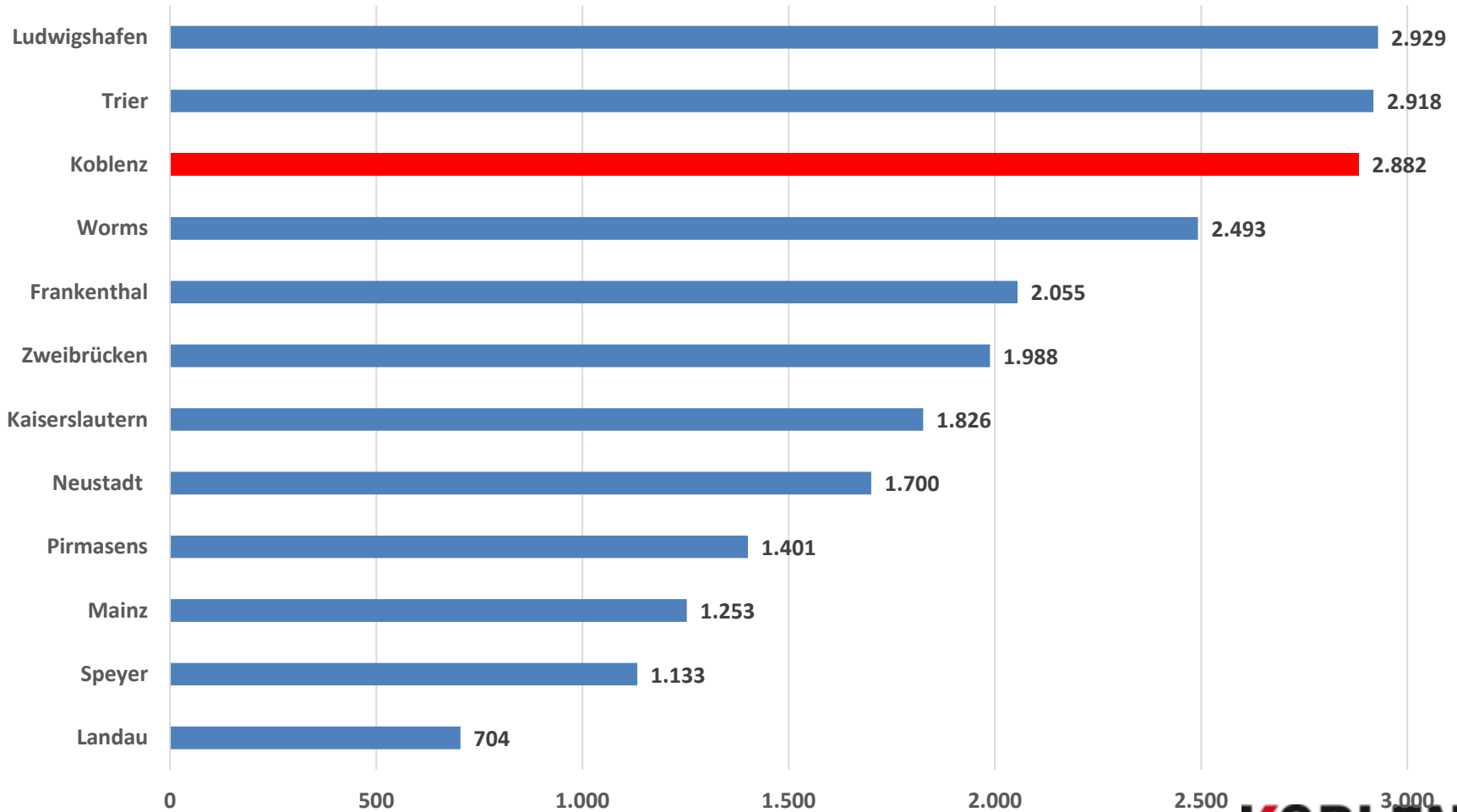
- Ausschreibung 20 Mio. € Inv.Kredite 12/2021, LZ 30 Jahre
- > 0,53 v. H.
- anstehende Ausschreibung 60 Mio. € Inv.Kredite 12/2023,
LZ 20 Jahre/10/2 (?)
- > **ca. 3,8 v. H.**
- bis 2026 Anstieg Zins- und Tilgungszahlungen
um **19 Mio. Euro** ggü. Anfang 2023
- > **Belastung HHAusgleich**

Zins- und Tilgungsbelastungen aus Liquiditäts- und Investitionskrediten



Verschuldung im RP-Vergleich

Investitionskreditverschuldung 2022 kreisfreie Städte in RP
- Schulden ggü. n. ö. Bereich nur Kernhaushalt -
in Euro je Einwohner



zum Schluss...

