



Vorlagennummer: 0252/2025
Vorlageart: Berichtsvorlage
Status: öffentlich

Fortschreibung HSK 2025 - Aktualisierung der Projektionsrechnung

Datum: 12.03.2025
Freigabe durch: Erik O. Schulz (Oberbürgermeister), Bernd Maßmann (Stadtkämmerer)
Federführung: FB20 - Finanzen und Controlling
Beteiligt:

Beratungsfolge

Gremium	Geplante Sitzungstermine	Öffentlichkeitsstatus
Haupt- und Finanzausschuss (Vorberatung)	20.03.2025	Ö
Rat der Stadt Hagen (Kenntnisnahme)	03.04.2025	Ö

Sachverhalt

Beschlussvorschlag:

Der Rat nimmt die aktualisierte Projektionsrechnung zur Kenntnis.

Begründung

Nach Prüfung der vorgelegten Projektionsrechnung hat die Bezirksregierung Arnsberg festgestellt, dass sich das Jahr des Haushaltsausgleichs gem. § 75 II GO auf 2032 verzögert hat. Entsprechend der Genehmigung des Haushaltssicherungskonzepts 2024 ist der Haushaltsausgleich 2031 zu realisieren.

Seit der Aufstellung der Projektionsrechnung ergaben sich drastische Leitzinssenkungen, die nach aktuellem Stand insbesondere in den späteren Jahren zu deutlich niedrigeren Zinsaufwendungen führen. Hier ist zuvor eine schlechtere Entwicklung angenommen worden.

Die übrigen Positionen der Fortschreibung bleiben unverändert. Der Haushaltsausgleich kann so auch wie geplant in 2031 umgesetzt werden.

In den kommenden Haushaltsplanungen wird der Haushaltsausgleich bis 2031 in der aktuellen Wirtschaftslage und -entwicklung eine große Herausforderung darstellen.

Auswirkungen

Inklusion von Menschen mit Behinderung

Belange von Menschen mit Behinderung

☒ sind nicht betroffen

Auswirkungen auf den Klimaschutz und die Klimafolgenanpassung

☒ keine Auswirkungen (o)



HAGEN

Stadt der FernUniversität
Der Oberbürgermeister

Finanzielle Auswirkungen

☒ Es entstehen weder finanzielle noch personelle Auswirkungen.

Anlage/n

1 - Anlage - Projektionsrechnung (öffentlich)

Darstellung des Haushaltsausgleiches auf Basis des Haushaltsplanes 2024/2025 und des Haushaltssicherungskonzeptes 2025 (Fortschreibung)

Aktualisierung der Fortschreibung

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planung 2031	Planung 2032	Planung 2033
Steuern und ähnliche Abgaben	-315,28	-280,80	-304,08	-320,24	-330,68	-341,84	-352,21	-362,98	-374,16	-385,78	-397,85	-410,39
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-315,73	-298,79	-320,33	-324,99	-338,91	-351,44	-364,11	-377,23	-390,82	-404,91	-419,50	-434,61
+ Sonstige Transfererträge	-8,33	-7,97	-7,93	-7,97	-8,13	-8,30	-8,46	-8,63	-8,81	-8,98	-9,16	-9,35
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-72,36	-74,08	-81,66	-87,50	-89,09	-91,30	-93,48	-95,71	-97,99	-100,32	-102,71	-105,16
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5,41	-5,44	-7,45	-8,52	-7,76	-7,00	-7,14	-7,28	-7,43	-7,58	-7,73	-7,88
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-99,94	-83,39	-102,89	-104,24	-105,93	-107,74	-109,18	-110,64	-112,11	-113,61	-115,13	-116,67
+ Sonstige ordentliche Erträge	-41,53	-32,34	-40,58	-38,52	-36,13	-36,64	-37,19	-37,75	-38,32	-38,90	-39,49	-40,09
+ Aktivierte Eigenleistungen	-0,73	-0,91	-1,69	-0,99	-0,99	-0,99	-0,99	-0,99	-0,99	-0,99	-0,99	-0,99
+/- Bestandsveränderungen												
= ordentliche Erträge	-859,31	-783,70	-866,61	-892,97	-917,63	-945,24	-972,75	-1.001,20	-1.030,63	-1.061,07	-1.092,56	-1.125,14
- Personalaufwendungen	199,69	191,43	223,13	228,35	240,74	245,09	249,53	254,05	258,65	263,34	268,11	272,96
- Versorgungsaufwendungen	24,52	24,42	24,61	25,08	25,63	26,19	26,77	27,35	27,95	28,56	29,19	29,83
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	157,92	137,75	158,28	154,82	154,81	156,61	158,56	160,54	162,54	164,57	166,62	168,70
- Bilanzielle Abschreibungen	43,63	43,95	45,24	46,79	48,79	48,40	46,96	45,55	44,19	42,87	41,59	40,35
- Transferaufwendungen	303,01	303,07	333,60	352,08	364,70	377,57	389,24	397,02	404,96	413,06	421,32	429,75
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	118,92	97,02	117,43	117,58	118,97	119,43	120,11	120,80	121,49	122,18	122,88	123,58
= ordentliche Aufwendungen	847,68	797,64	902,28	924,70	953,64	973,28	991,16	1.005,31	1.019,78	1.034,58	1.049,71	1.065,17
= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-11,62	13,94	35,68	31,74	36,01	28,04	18,41	4,11	-10,85	-26,49	-42,85	-59,97
+ Finanzerträge	-5,82	-10,49	-19,80	-15,00	-12,00	-11,99	-11,99	-11,99	-11,99	-11,99	-11,98	-11,98
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	11,76	16,00	23,22	27,84	26,10	29,80	33,10	35,10	36,80	38,30	39,10	39,10
= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	5,94	5,51	3,42	12,84	14,10	17,81	21,11	23,11	24,81	26,31	27,12	27,12
= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-5,68	19,45	39,09	44,58	50,12	45,85	39,51	27,22	13,97	-0,17	-15,73	-32,85
+ Außerordentliche Erträge	-15,97	-31,96	-2,15	0,00								
- Außerordentliche Aufwendungen	14,58	12,02	2,15	-								
= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	-1,39	-19,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-7,07	-0,49	39,09	44,58	50,12	45,85	39,51	27,22	13,97	-0,17	-15,73	-32,85

Darstellung in Millionen Euro

Die Fortschreibung unterstellt die Steigerungsraten des Jahres 2028 auch für die Folgejahre.

Entwicklung des Eigenkapitals ab 2024	-39,09	-83,67	-133,79	-179,64	-219,15	-246,37	-260,33	-260,16	-244,43	-211,58
---------------------------------------	--------	--------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------