

ÖFFENTLICHE BERICHTSVORLAGE

Amt/Eigenbetrieb:

20 Fachbereich Finanzen und Controlling

Beteiligt:

Betreff:

Bericht zur Haushaltslage

Beratungsfolge:

26.04.2018 Haupt- und Finanzausschuss

Beschlussfassung:

Haupt- und Finanzausschuss

Beschlussvorschlag:

Der Haupt- und Finanzausschuss nimmt die Vorlage zur Kenntnis.

Kurzfassung

Die Kurzfassung entfällt!

Begründung

1. Ergebnisrechnung 2017

1.1 Eckdaten

Die Stadt Hagen ist als pflichtige Stärkungspaktkommune gegenüber der Bezirksregierung Arnsberg in besonderem Maße zur Auskunft verpflichtet. Zusätzlich zu den regelmäßigen Berichten zum Stand der Umsetzung des Haushaltssanierungsplans fordert die Bezirksregierung Arnsberg auch den Stand laut städtischem Controlling-Bericht ein.

Das Gesamtergebnis des Haushaltsjahres 2017 schließt mit einem **Überschuss** in Höhe von **2,5 Mio. €** ab. Somit erfüllt die Stadt Hagen als pflichtige Stärkungspaktkommune die Vorgaben des Stärkungspaktgesetzes und erreicht damit einen ausgeglichenen Haushalt.

Das **ordentliche Ergebnis** schließt in Höhe von 11,9 Mio. € ab. Gegenüber dem geplanten ordentlichen Ergebnis ergibt sich eine Abweichung in Höhe von -3,1 Mio. €. Unter Berücksichtigung des **Finanzergebnisses (+ 3,8 Mio. €)** ergibt sich insgesamt eine **Verbesserung gegenüber der Planung von ca. + 0,7 Mio. €**.

Das Haushaltsjahr 2017 ist geprägt durch eine positive Entwicklung der Ertragsseite.

Dieses Ergebnis steht unter dem Vorbehalt der Prüfung des Jahresabschlusses.

Ergebnisrechnung (Stadt Hagen)	2017 (Haushaltsplan)	2017 (IST)	Abw. (in €)
Ordentliche Erträge	-677.261.411 €	-711.394.187 €	34.132.776 €
Ordentliche Aufwendungen	662.227.521 €	699.426.636 €	-37.199.116 €
Ordentliches Ergebnis	-15.033.891 €	-11.967.551 €	-3.066.339 €
Finanzerträge	-11.420.160 €	-11.333.377 €	-86.783 €
Finanzaufwendungen	24.650.000 €	20.796.132 €	3.853.868 €
Finanzergebnis	13.229.840 €	9.462.755 €	3.767.085 €
Gesamtergebnis (Fehlbetrag):	-1.804.051 €	-2.504.796 €	700.745 €

1.2 Controlling-Bericht über die Ergebnisrechnung 2017

Der Controlling-Bericht über die Ergebnisrechnung 2017 zum Stand 31.12.2017 stellt die größten Abweichungen pro Haushaltssposition dar und wird als Anlage Nr. 1 zur Berichtsvorlage beigefügt.

2. Haushaltssanierungsplan

2.1 Controllingbericht Stand: 31.12.2017

Der HSP-Controllingbericht mit Stand 31.12.2017 wird als Anlage 2 dargestellt.

Das geplante Konsolidierungsvolumen im Haushaltssanierungsplan 2017 beträgt 76.251.943 €. Umgesetzt werden konnten die Maßnahmen mit einem Betrag von 76.443.699 €. Es ergibt sich demnach eine **Verbesserung** in Höhe von **191.756 €**.

2.2 Controllingbericht Stand: 31.03.2018

Der HSP-Controllingbericht mit Stand 31.03.2018 wird als Anlage 3 dargestellt.

Aufgrund der aktuellen Fortschreibung des Haushaltssanierungsplans 2018, die am 22.02.2018 vom Rat der Stadt Hagen beschlossen wurde und der Bezirksregierung zur Genehmigung vorliegt, sind zum derzeitigen Zeitpunkt keine Abweichungen erkennbar.

Das Konsolidierungsvolumen im Haushaltssanierungsplan 2018 beträgt 77.524.775 €.

3. Gewerbesteuerentwicklung 2018

Der **Haushaltsansatz für 2018** beträgt 95 Mio. €. Die Jahressollstellung ergab ein Steuersoll von 80,5 Mio. €. Durch die weiteren Veränderungen stieg das Soll auf mittlerweile gut 96 Mio. € an.

Es wird davon ausgegangen, dass der Haushaltsansatz bis zum Jahresende erreicht wird.

4. Schuldenstand

	05.04.2018	Vorjahr
Liquiditätskredite	1.072.511.400	1.129.300.000
Investitionskredite	87.362.138	91.928.701

Inklusion von Menschen mit Behinderung

Belange von Menschen mit Behinderung

(Bitte ankreuzen und Teile, die nicht benötigt werden löschen.)

sind nicht betroffen

Finanzielle Auswirkungen

(Bitte ankreuzen und Teile, die nicht benötigt werden löschen.)

Es entstehen keine finanziellen und personellen Auswirkungen

gez.

Erik O. Schulz
Oberbürgermeister

gez.

Christoph Gerbersmann
Erster Beigeordneter und Stadtkämmerer

Verfügung / Unterschriften

Veröffentlichung

Ja

Nein, gesperrt bis einschließlich _____

Oberbürgermeister

Gesehen:

**Erster Beigeordneter
und Stadtkämmerer**

Amt/Eigenbetrieb:

20

Stadtsyndikus

Anzahl:

Beigeordnete/r

**Die Betriebsleitung
Gegenzeichen:**

Beschlussausfertigungen sind zu übersenden an:

Amt/Eigenbetrieb: _____ **Anzahl:** _____
