



Haushalt 2024

Kreistag am 14.12.2023

Anlagen zur Vorlage 20/056/2023/1

Kämmerei



Kreis Mettmann



Haushalt 2024

Kreistag am 14.12.2023

Anlage 1
Gesamtveränderungsnachweis 2024 nach den
Fachausschüssen und dem Kreisausschuss

Kämmerei

 Kreis Mettmann

In den Fachausschüssen und im Kreisausschuss am 04.12.2023 beschlossene finanzielle Veränderungen für 2024

| 1 | Produkt | Seite | Zeile | Bezeichnung | Ergebnisplan 2024 | | Finanzplan 2024 | | Bemerkung | Ausschuss |
|---|---------|-------|-------|-------------|-------------------|----------|-----------------|----------|-----------|-----------|
| | | | | | Ansatz | +/- in € | Ansatz | +/- in € | | |
| | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |

a.) Erträge / Einzahlungen

| | | | | | | | | | | |
|-----|--------|-----|---|---|------------|------------|------------|------------|-------------|------------|
| alt | 020403 | 410 | 4 | Aufhebung der Satzung über die Gebühren f. d. Schlacht- und Fleischuntersuchung | 160.000 | | 160.000 | | beschlossen | AOV |
| neu | | | | | 105.000 | -55.000 | 105.000 | -55.000 | | Vw |
| alt | 020603 | 466 | 4 | Korrektur des Ansatzes Gebühren Feuerwehrschule | 1.305.000 | | 1.305.000 | | beschlossen | AOV |
| neu | | | | | 871.950 | -433.050 | 871.950 | -433.050 | | Vw |
| alt | 050201 | 660 | 6 | Heimleistungen | 2.268.000 | | 2.268.000 | | beschlossen | SozA |
| neu | | | | | 2.222.950 | -45.050 | 2.222.950 | -45.050 | | Vw |
| alt | 050301 | 693 | 2 | Verwendung der 3. Tranche der Zuwendung zur Bewältigung der Krisensituation Ukraine | 0 | | | | beschlossen | KA |
| neu | | | | | 2.000.000 | 2.000.000 | | 0 | | Verwaltung |
| alt | 050204 | 680 | 6 | Grundsicherung a.E. | 61.856.100 | | 61.856.100 | | beschlossen | SozA |
| neu | | | | | 69.901.900 | 8.045.800 | 69.901.900 | 8.045.800 | | Vw |
| alt | 050301 | 693 | 6 | Kosten der Unterkunft im SGB II | 91.628.250 | | 91.628.250 | | beschlossen | SozA |
| neu | | | | | 93.483.850 | 1.855.600 | 93.483.850 | 1.855.600 | | Vw |
| alt | 050402 | 706 | 6 | Belastungsausgleich | 445.150 | | 445.150 | | beschlossen | KA |
| neu | | | | | 411.150 | -34.000 | 411.150 | -34.000 | | Verwaltung |
| alt | 050409 | 719 | 6 | Erhöhung des Belastungsausgleichs | 2.085.650 | | 2.085.650 | | beschlossen | GA |
| neu | | | | | 2.195.650 | 110.000 | 2.195.650 | 110.000 | | Vw |
| alt | 050409 | 719 | 6 | Belastungsausgleich | 2.085.650 | | 2.085.650 | | beschlossen | KA |
| neu | | | | | 2.430.150 | 344.500 | 2.430.150 | 344.500 | | Verwaltung |
| alt | 070201 | 818 | 2 | Pakt ÖGD | 1.909.145 | | 1.909.145 | | beschlossen | KA |
| neu | | | | | 2.612.445 | 703.300 | 2.612.445 | 703.300 | | Verwaltung |
| alt | 110101 | 925 | 4 | Anpassung an die Gebührenbedarfsberechnung für die Entsorgung häuslicher Abfälle | 22.548.161 | | 20.913.520 | | beschlossen | AOV |
| neu | | | | | 24.392.861 | 1.844.700 | 21.805.625 | 892.105 | | Vw |
| alt | 110101 | 925 | 5 | Anpassung an die Gebührenbedarfsberechnung für die Entsorgung häuslicher Abfälle | 3.798.350 | | 3.798.350 | | beschlossen | AOV |
| neu | | | | | 2.217.300 | -1.581.050 | 2.217.300 | -1.581.050 | | Vw |
| alt | 110101 | 925 | 6 | Anpassung an die Gebührenbedarfsberechnung für die Entsorgung häuslicher Abfälle | 1.247.700 | | 1.247.700 | | beschlossen | AOV |
| neu | | | | | 821.100 | -426.600 | 821.100 | -426.600 | | Vw |
| alt | 120201 | 957 | 2 | Erhöhung der VRR-Umlage | 20.417.500 | | 20.417.500 | | beschlossen | KA |
| neu | | | | | 22.210.250 | 1.792.750 | 22.210.250 | 1.792.750 | | Verwaltung |

| 1 | Produkt | Seite | Zeile | Bezeichnung | Ergebnisplan 2024 | | Finanzplan 2024 | | Bemerkung | Ausschuss |
|---|---------|-------|-------|-------------|-------------------|----------|-----------------|----------|-----------|-----------|
| | | | | | Ansatz | +/- in € | Ansatz | +/- in € | | |
| 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | |

b.) Aufwendungen / Auszahlungen

| | | | | | | | | | | |
|-----|--------|-----|----|---|-------------|-----------|-------------|-----------|---------------------------------|------|
| alt | 011301 | 245 | 13 | Heizkosten | 3.149.650 | | 3.149.650 | | beschlossen | KA |
| neu | | | | | 3.040.550 | -109.100 | 3.040.550 | -109.100 | | Vw |
| alt | 011301 | 245 | 13 | Stromkosten | 3.149.650 | | 3.149.650 | | beschlossen | KA |
| neu | | | | | 3.065.650 | -84.000 | 3.065.650 | -84.000 | | Vw |
| alt | 011302 | 256 | 13 | Erstattung an Mieter der Liegenschaft Kasernenstraße | 1.976.850 | | 1.976.850 | | beschlossen | KA |
| neu | | | | | 3.976.850 | 2.000.000 | 3.976.850 | 2.000.000 | | Vw |
| alt | 011303 | 266 | 13 | Heizkosten | 3.699.600 | | 3.699.600 | | beschlossen | KA |
| neu | | | | | 3.358.700 | -340.900 | 3.358.700 | -340.900 | | Vw |
| alt | 011303 | 266 | 13 | Stromkosten | 3.699.600 | | 3.699.600 | | beschlossen | KA |
| neu | | | | | 3.632.550 | -67.050 | 3.632.550 | -67.050 | | Vw |
| alt | 011305 | 290 | 16 | Grundstückkauf Campus Sandheide | 2.415.350 | | 2.415.350 | | beschlossen | KA |
| neu | | | | | 2.377.350 | -38.000 | 2.377.350 | -38.000 | | Vw |
| alt | 020501 | 419 | 13 | Neuaufgabe der Kampagne "Bleib Fair, Halte Abstand!" | 220.750 | | 220.750 | | beschlossen mit Sperrvermerk | AOV |
| neu | | | | | 235.750 | 15.000 | 235.750 | 15.000 | | Vw |
| alt | 011302 | 256 | 13 | Umbau der Elektroversorgung an der Liegenschaft Kasernenstraße | 1.976.850 | | 1.976.850 | | beschlossen | Bau |
| neu | | | | | 2.152.850 | 176.000 | 2.152.850 | 176.000 | | Vw |
| alt | 050201 | 660 | 15 | Heimleistungen | 34.515.500 | | 34.515.500 | | beschlossen | SozA |
| neu | | | | | 35.519.200 | 1.003.700 | 35.519.200 | 1.003.700 | | Vw |
| alt | 050202 | 666 | 15 | Hilfen zum Lebensunterhalt a.E. - lfd. Leistungen | 12.460.700 | | 12.460.700 | | beschlossen | SozA |
| neu | | | | | 12.760.700 | 300.000 | 12.760.700 | 300.000 | | Vw |
| alt | 050203 | 674 | 15 | Hilfen bei Pflegebedürftigkeit außerhalb von Einrichtungen | 3.343.550 | | 3.343.550 | | beschlossen | SozA |
| neu | | | | | 3.573.550 | 230.000 | 3.573.550 | 230.000 | | Vw |
| alt | 050204 | 680 | 15 | Grundsicherung a.E. | 62.427.200 | | 62.427.200 | | beschlossen | SozA |
| neu | | | | | 70.473.000 | 8.045.800 | 70.473.000 | 8.045.800 | | Vw |
| alt | 050205 | 686 | 15 | Bestattungskosten | 7.657.500 | | 7.657.500 | | beschlossen | SozA |
| neu | | | | | 7.707.500 | 50.000 | 7.707.500 | 50.000 | | Vw |
| alt | 050301 | 693 | 16 | Kosten der Unterkunft im SGB II | 128.752.550 | | 128.752.550 | | beschlossen | SozA |
| neu | | | | | 131.452.550 | 2.700.000 | 131.452.550 | 2.700.000 | | Vw |
| alt | 050301 | 693 | 16 | Einmalige Bedarfe und sonstige Leistungen an Arbeitssuchende im SGB II | 128.752.550 | | 128.752.550 | | beschlossen | SozA |
| neu | | | | | 129.283.550 | 531.000 | 129.283.550 | 531.000 | | Vw |
| alt | 050301 | 693 | 16 | Kommunale Eingliederungsleistungen im SGB II | 128.752.550 | | 128.752.550 | | beschlossen | SozA |
| neu | | | | | 128.866.050 | 113.500 | 128.866.050 | 113.500 | | Vw |
| alt | 050402 | 706 | 15 | Förderung der Betreuungsvereine | 185.000 | | 185.000 | | beschlossen | SozA |
| neu | | | | | 210.000 | 25.000 | 210.000 | 25.000 | | Vw |
| alt | 050402 | 706 | 16 | Ombudspersonen nach dem WTG NRW | 19.550 | | 19.550 | | beschlossen | SozA |
| neu | | | | | 24.900 | 5.350 | 24.900 | 5.350 | | Vw |
| alt | 050403 | 712 | 15 | Anpassung der Kontrakte | 8.656.400 | | 8.656.400 | | beschlossen | SozA |
| neu | | | | | 8.972.500 | 316.100 | 8.972.500 | 316.100 | | Vw |

| 1 | Produkt | Seite | Zeile | Bezeichnung | Ergebnisplan 2024 | | Finanzplan 2024 | | Bemerkung | Ausschuss |
|-----|---------|-------|--|--|-------------------|-------------|-----------------|--------------------------|-------------|-----------|
| | | | | | Ansatz | +/- in € | Ansatz | +/- in € | | |
| 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | |
| alt | 050501 | 728 | 15 | Förderung inklusiver, außerschulischer | 137.400 | | 137.400 | | beschlossen | GA |
| neu | | | Freizeitveranstaltungen für Schüler_innen | 72.400 | -65.000 | 72.400 | -65.000 | Vw | | |
| alt | 110101 | 925 | 13 | Anpassung an die Gebührenbedarfsberechnung für die | 26.393.500 | | 26.393.500 | | beschlossen | AOV |
| neu | | | Entsorgung häuslicher Abfälle | 26.722.050 | 328.550 | 26.722.050 | 328.550 | Vw | | |
| alt | 110101 | 925 | 16 | Anpassung an die Gebührenbedarfsberechnung für die | 609.300 | | 609.300 | | beschlossen | AOV |
| neu | | | Entsorgung häuslicher Abfälle | 117.800 | -491.500 | 117.800 | -491.500 | Vw | | |
| alt | 110102 | 931 | 13 | Anpassung des Ansatzes der Betriebskosten an | 140.200 | | 140.200 | | beschlossen | AOV |
| neu | | | gestiegene Kosten | 155.200 | 15.000 | 155.200 | 15.000 | Vw | | |
| alt | 120201 | 957 | 15 | Erhöhung der VRR-Umlage | 19.979.000 | | 19.979.000 | | beschlossen | KA |
| neu | | | | 21.771.750 | 1.792.750 | 21.771.750 | 1.792.750 | Vw | | |
| alt | 130102 | 979 | 13 | Eiszeitliches Wildgehege Neandertal - | 762.050 | | 762.050 | | beschlossen | KULaN |
| neu | | | Ausbau eines neuen Auerochsenstandorts | 140.050 | -622.000 | 140.050 | -622.000 | Vw | | |
| alt | 130102 | 979 | 16 | Umsetzung des 2. Bauabschnitts des Neandertalhofes | 40.600 | | 40.600 | | beschlossen | KULaN |
| neu | | | (Mehrzweckgebäude/UBZ) | 93.800 | 53.200 | 93.800 | 53.200 | Vw | | |
| alt | 130201 | 989 | 15 | Anpassung der Förderung d. Biologischen Stationen gem. | 179.000 | | 179.000 | | beschlossen | KULaN |
| neu | | | Förderrichtlinien Biologische Stationen NRW (FöBS) | 189.000 | 10.000 | 189.000 | 10.000 | Vw | | |
| alt | 130201 | 989 | 15 | Erhöhung Zuschüsse Umweltbildungs- | 179.000 | | 179.000 | | beschlossen | KULaN |
| neu | | | einrichtungen im Kreis Mettmann | 229.000 | 50.000 | 229.000 | 50.000 | CDU, B90/Die Grünen, FDP | | |
| alt | 160101 | 1090 | 15 | Reduzierung der Landschaftsumlage | 213.175.050 | | 213.175.050 | | beschlossen | KA |
| neu | | | | 209.024.800 | -4.150.250 | 209.024.800 | -4.150.250 | Vw | | |
| alt | 170101 | 1110 | 15 | Reduzierung des Betriebskosten- | 2.181.500 | | 2.181.500 | | beschlossen | KA |
| neu | | | zuschusses_Fassadensanierung | 1.693.600 | -487.900 | 1.693.600 | -487.900 | Vw | | |

c.) Investitionen / Einzahlungen

| | | | | | | | | | | |
|-----|--|--|--|--|--|--|--|---|--|--|
| alt | | | | | | | | | | |
| neu | | | | | | | | 0 | | |
| alt | | | | | | | | | | |
| neu | | | | | | | | 0 | | |

| 1 | Produkt | Seite | Zeile | Bezeichnung | Ergebnisplan 2024 | | Finanzplan 2024 | | Bemerkung | Ausschuss |
|---|---------|-------|-------|-------------|-------------------|----------|-----------------|----------|-----------|-----------|
| | | | | | Ansatz | +/- in € | Ansatz | +/- in € | | |
| 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | |

d.) Investitionen /Auszahlungen

| | | | | | | | | | | |
|-----|--------|-----|----|---|--|--|-----------|-----------|-------------|-------|
| alt | 011305 | 292 | 24 | Grundstückkauf Campus Sandheide | | | 0 | | beschlossen | KA |
| neu | | | | | | | 1.000.000 | 1.000.000 | | Vw |
| alt | 130102 | 981 | 26 | Eiszeitliches Wildgehege Neandertal - Ausbau eines neuen Auerochsenstandorts | | | 272.700 | | beschlossen | KULaN |
| neu | | | | | | | 251.700 | -21.000 | | Vw |
| alt | 130102 | 981 | 25 | Umsetzung des 2. Bauabschnitts des Neandertalhofes (Mehrzweckgebäude/UBZ) | | | 100.000 | | beschlossen | KULaN |
| neu | | | | | | | 413.200 | 313.200 | | Vw |

globaler Minderaufwand weggelassen

e.) Summen

| | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------------------------|
| Erträge / Einzahlungen | 14.121.900 | 11.169.305 |
| Aufwendungen / Auszahlungen | 11.305.250 | 11.305.250 |
| Investitionen / Einzahlungen | 0 | 0 |
| Investitionen / Auszahlungen | 0 | 1.292.200 |
| Gesamtveränderung Verbesserung | 2.816.650 | Verschlechterung -1.428.145 |

Abkürzungsverzeichnis

| | |
|---------|---|
| AOV = | Ausschuss für Ordnungsangelegenheiten und Verbraucherschutz |
| Bau = | Bauausschuss |
| GA = | Gesundheitsausschuss |
| KULAN = | Ausschuss für Klima-, Umwelt-, Landschafts- und Naturschutz |
| SozA = | Sozialausschuss |
| Vw = | Verwaltung |



Haushalt 2024

Kreistag am 14.12.2023

Anlage 2
Veränderungsanträge

Kämmerei

 Kreis Mettmann

Veränderungsantrag

1

Datum: 11.12.2023

der Verwaltung

zum Entwurf des Haushaltes 2024

Thema: St. Josefs-Krankenhaus Hilden

Ausschuss

Kreistag

Produkt

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Produkt 070101 Gesundheitsförderung

Ziel(e) (neu)

Leistungsdaten und Kennzahlen (neu):

Ergebnisplan

Seite 791

Zeile 15

Sperrvermerk ja nein

| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|-------------------|------|-----------|------|------|
| HH-Ansatz* | | | | |
| HH- Ansatz (neu)* | | 2.000.000 | | |
| Differenz* | | 2.000.000 | | |

(Finanzplan stimmt mit Ergebnisplan überein)

*alle Angaben in €

Veränderungsantrag

1

Datum: 11.12.2023

der Verwaltung

zum Entwurf des Haushaltes 2024

Thema: *St. Josefs-Krankenhaus Hilden*

Ausschuss

Kreistag

Produkt

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Produkt 070101 Gesundheitsförderung

Begründung

Durch die Insolvenz von zwei Krankenhäusern im Kreis Mettmann (Standorte Haan und Hilden) ergibt sich die Notwendigkeit für den Kreis Mettmann die Übernahme zumindest eines Krankenhauses (hier: Standort Hilden, neue Trägerin: Gemeinnützige Gesellschaft der Franziskanerinnen zu Olpe (GFO)) im Rahmen der anfallenden notwendigen Restrukturierungsaufwendungen in der Anlaufphase finanziell zu unterstützen, um so u.a. auch die rettungs-dienstliche Versorgung der Bevölkerung in der Kreismitte sicherzustellen. Gemäß Beschlussvorschlag in der Vorlage 20/059/2023 stellt der Kreistag weitere 2 Mio. € in die mittelfristige Finanzplanung für das Jahr 2025 ein, deren Auszahlung unter den Vorbehalt gestellt wird, dass die Zuwendungsempfängerin im Laufe des Jahres 2024 die weiterhin bestehende Notwendigkeit der Unterstützung von übernahmebedingten Restrukturierungsaufwendungen nachweist.

Veränderungsantrag 2

Datum: 14.11.2023

der Verwaltung

zum Entwurf des Haushaltes 2024

Thema: Reduzierung der Berufskollegumlage

Ausschuss

Kreistag

Produkt

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt 160101 Allgemeine Umlagen und Zuweisungen

Ziel(e) (neu)

Leistungsdaten und Kennzahlen (neu):

Ergebnisplan

Seite 1090

Zeile 2

Sperrvermerk ja nein

| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| HH-Ansatz* | 478.790.163 | 489.375.971 | 490.160.478 | 488.728.722 |
| HH- Ansatz (neu)* | 478.382.213 | 488.968.021 | 489.752.528 | 488.320.772 |
| Differenz* | -407.950 | -407.950 | -407.950 | -407.950 |

*alle Angaben in €

Veränderungsantrag

2

Datum: 14.11.2023

der Verwaltung

zum Entwurf des Haushaltes 2024

Thema: Reduzierung der Berufskollegumlage

Ausschuss

Kreistag

Produkt

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt 160101 Allgemeine Umlagen und Zuweisungen

Begründung

Die Strom- und Gasversorgungsleistungen wurden zum 01.01.2024 für die Liegenschaften des Kreises Mettmann neu vergeben. Auf der Grundlage des wirtschaftlichsten Arbeitspreises und der geschätzten Verbräuche wurden die Strom- und Gaspreise neu kalkuliert und im Ergebnis auch für die Berufskollegumlage ab dem Jahr 2024 gesenkt.

Veränderungsantrag

3

Datum: 22.11.2023

der Verwaltung

zum Entwurf des Haushaltes 2024

Thema: Reduzierung der Teilkreisumlage für die Förderzentren

Ausschuss

Kreistag

Produkt

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt 160101 Allgemeine Umlagen und Zuweisungen

Ziel(e) (neu)

Leistungsdaten und Kennzahlen (neu):

Ergebnisplan

Seite 1090

Zeile 2

Sperrvermerk ja nein

| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| HH-Ansatz* | 478.790.163 | 489.375.971 | 490.160.478 | 488.728.722 |
| HH- Ansatz (neu)* | 478.752.163 | 489.337.971 | 490.122.478 | 488.690.722 |
| Differenz* | -38.000 | -38.000 | -38.000 | -38.000 |

(Finanzplan stimmt mit Ergebnisplan überein)

*alle Angaben in €

Veränderungsantrag

3

Datum: 22.11.2023

der Verwaltung

zum Entwurf des Haushaltes 2024

Thema: *Reduzierung der Teilkreisumlage für die Förderzentren*

Ausschuss

Kreistag

Produkt

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft**Produkt** 160101 Allgemeine Umlagen und Zuweisungen

Begründung

In Zusammenarbeit mit der Stadt Erkrath wird das neue Förderzentrum Campus Sandheide in Erkrath geplant und gebaut. Das sich im Eigentum des Kreises befindende Förderzentrum wird auf einem Grundstück der Stadt Erkrath errichtet. Es war zunächst geplant, dem Kreis das Grundstück über einen Erbaurechtsvertrag zur Verfügung zu stellen. Dafür wurden entsprechende Mittel in den Haushalt eingestellt.

Im Laufe der Verhandlungen wurde nun im Oktober 2023 doch vereinbart, dass der Kreis das Grundstück käuflich erwirbt. Aufgrund des Grundstückskaufes werden die eingeplanten Kosten für die Miete entsprechend reduziert. Diese Reduzierung führt zu einer Senkung der Umlage der Förderzentren ab dem Jahr 2024 um jeweils 38.000 €.

Veränderungsantrag 4

Datum: 11.12.2023

der Verwaltung

zum Entwurf des Haushaltes 2024

Thema: Kreisumlage

Ausschuss

Kreistag

Produkt

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt 160101 Allgemeine Umlagen und Zuweisungen

Ziel(e) (neu)

Leistungsdaten und Kennzahlen (neu):

Ergebnisplan

Seite 1090

Zeile 2

Sperrvermerk ja nein

| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| HH-Ansatz* | 478.790.163 | 489.375.971 | 490.160.478 | 488.728.722 |
| HH- Ansatz (neu)* | 458.397.863 | 498.648.271 | 502.905.561 | 502.162.449 |
| Differenz* | -20.392.300 | 9.272.300 | 12.745.083 | 13.433.727 |

(Finanzplan stimmt mit Ergebnisplan überein)

*alle Angaben in €

Veränderungsantrag

4

Datum: 11.12.2023

der Verwaltung

zum Entwurf des Haushaltes 2024

Thema: Kreisumlage

Ausschuss

Kreistag

Produkt

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft**Produkt** 160101 Allgemeine Umlagen und Zuweisungen

Begründung

Im Rahmen der Haushaltsplanberatungen wurden in den Fachausschüssen und im Kreisausschuss für das Jahr 2024 im Ergebnisplan insgesamt rd. 2,8 Mio. € eingespart. Hiervon sind rd. 2,4 Mio. € für die Kreisumlage sowie rd. 0,4 Mio. € für die Berufskollegumlage und die Teilkreisumlage für die Förderzentren relevant.

Aufgrund des positiven Jahresrechnungsergebnisses 2022 stehen außerdem rd. 18,0 Mio. € aus der Ausgleichsrücklage zur Verfügung, die zur Entlastung der kreisangehörigen Städte bei der Kreisumlage eingesetzt werden können.

Aufgrund dieser Ansatzänderungen kann die Kreisumlage für 2024 um rd. 20,4 Mio. € reduziert werden. Der Kreisumlagehebesatz für 2024 sinkt um 1,91 % P. auf 31,33 %.

Für die Jahre 2025 - 2027 sind ausgeglichene Haushalte geplant. Es ergeben sich folgende Kreisumlagehebesätze:

2025 34,02 %

2026 34,49 %

2027 34,44 %.

Der Veränderungsantrag für das St. Josefs-Krankenhaus wurde bei der Berechnung der Kreisumlage für 2025 bereits berücksichtigt.

Für die Reduzierung der Berufskollegumlage und der Teilkreisumlage für die Förderzentren werden separate Veränderungsanträge gestellt.

Die Berechnungen basieren auf der 1. Modellrechnung zum GFG 2024 vom 27.10.2023.

Veränderungsantrag

5

Datum: 05.12.2023

der Verwaltung

zum Entwurf des Haushaltes 2024

Thema: Aufnahme von Liquiditätskrediten

Ausschuss

Kreistag

Produkt

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt 160102 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ziel(e) (neu)

Leistungsdaten und Kennzahlen (neu):

Finanzplan

Seite 1100

Zeile 34

Sperrvermerk ja nein

| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|-------------------|-----------|-----------|------|------|
| HH-Ansatz* | | | | |
| HH- Ansatz (neu)* | 9.000.000 | 7.250.000 | | |
| Differenz* | 9.000.000 | 7.250.000 | | |

*alle Angaben in €

Veränderungsantrag

5

Datum: 05.12.2023

der Verwaltung

zum Entwurf des Haushaltes 2024

Thema: Aufnahme von Liquiditätskrediten

Ausschuss

Kreistag

Produkt

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt 160102 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Finanzplan

Seite 1100

Zeile 36

Investition

Sperrvermerk

 ja
 nein

2024

2025

2026

2027

HH-Ansatz*

HH- Ansatz (neu)*

16.250.000

Differenz*

16.250.000

Begründung

Für den Ausgleich in der Finanzrechnung müssen in 2024 und 2025 planerisch Liquiditätskredite aufgenommen werden, die im Jahr 2026 planerisch getilgt werden. Aufgrund der voraussichtlich zum Jahresende 2023 tatsächlich vorhandenen Liquidität, die in der Haushaltsplanung nicht abgebildet werden kann, werden diese Kredite nicht in Anspruch genommen werden müssen. Der Kreis hat in 2023 rd. 9 Mio. € ungeplante Bundesmittel für die Unterbringung von Ukraine-Flüchtlingen erhalten, das eingeplante Coronabudget in Höhe von 5 Mio. € wurde nicht in Anspruch genommen, so dass sich erhebliche Liquiditätsverbesserungen gegenüber der Planung 2023 hieraus ergeben.



Haushalt 2024

Kreistag am 14.12.2023

Anlage 3
Übersicht über die Beteiligungen

Kämmerei



Kreis Mettmann



Übersicht über die Beteiligungen

Übersicht

über die privatrechtlichen Beteiligungen des Kreises Mettmann

Der Kreis Mettmann ist an folgenden Unternehmen bzw. Einrichtungen des privaten Rechts unmittelbar mit den angegebenen Beträgen beteiligt:

voraussichtl. Stand
01.01.2024

Versorgung, Abfallentsorgung und -verwertung:

- Vka - Verband der kommunalen RWE-Aktionäre GmbH 1.360 €
- AKM - Abfallwirtschaftsgesellschaft Kreis Mettmann mbH 256.669 €
- KDM - Kompostierungs- und Vermarktungsgesellschaft für Stadt Düsseldorf/Kreis Mettmann mbH 337.590 €
- RWE AG¹ 4.045.000 €

Soziales und Bildung:

- WFB Werkstätten des Kreises Mettmann GmbH 2.725.000 €
- Bildungsakademie für Gesundheits- und Sozialberufe des Kreises Mettmann GmbH 25.600 €

Öffentlicher Personennahverkehr:

- Regiobahn - Regionale Bahngesellschaft Kaarst-Neuss-Düsseldorf-Erkrath-Mettmann-Wuppertal mbH 5.600 €
- Regiobahn Fahrbetriebsgesellschaft mbH 5.550 €
- KVGM - Kreisverkehrsgesellschaft Mettmann mbH 25.000 €

Kultur und Medien:

- Lokalradio Mettmann Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG² 103.480 €
- Zeittunnel Wülfrath eG 1.000 €

Wohnungsbauförderung:

- mbv - Mettmanner Bauverein eG 16.200 €

Beratungsleistungen:

- PD - Berater der öffentlichen Hand GmbH 2.500 €

*

¹ Auf Basis eines Aktien-Kurswertes i.H.v. 40.45 € am 06.12.2023 bei 100.000 Stück RWE Aktien

² Inklusive der von den Städten zum 31.12.2023 übertragenen Anteile

Zusatz gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 8 und 9 der Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunalhaushaltsverordnung NRW – KomHVO NRW)

Für die Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen der Kreis mit mehr als 20 Prozent unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist, sowie für die Sondervermögen mit Sonderrechnungen, sind gem. § 1 Abs. 2 Nr. 8 und 9 KomHVO NRW dem Haushaltsplan die Wirtschaftspläne und neuesten Jahresabschlüsse oder eine Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen als Anlage beizufügen.

Dies gilt für:

- die WFB Werkstätten des Kreises Mettmann GmbH,
- die Kreisverkehrsgesellschaft Mettmann mbH (KVGM),
- die Bildungsakademie für Gesundheits- und Sozialberufe des Kreises Mettmann GmbH,
- die KDM-Kompostierungs- und Vermarktungsgesellschaft für Stadt Düsseldorf/Kreis Mettmann mbH,
- die Abfallwirtschaftsgesellschaft Mettmann mbH (AKM),
- die Regiobahn Fahrbetriebsgesellschaft mbH sowie
- die Regiobahn GmbH

Aufgrund der Vielzahl der Unterlagen wird dem Haushaltsplan – statt des bisherigen Begleitbands - seit der Haushaltsplanung 2020/2021 eine Gesamtübersicht beigefügt, aus der die Wirtschaftslage und voraussichtliche Entwicklung der oben genannten Beteiligungen in konzentrierter Form hervorgeht.

Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen der Kreis Mettmann mit mehr als 20 % unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist

größer oder gleich 50 %

| Beteiligung | Beteiligungsquote 2023 | | Stammkapital in TEUR | | Bilanzsumme in TEUR | | Eigenkapital in TEUR | | Eigenkapitalquote in % | | Jahresergebnis in TEUR | | Hochrechnung / Prognose in TEUR | | Plan-Jahresergebnis in TEUR | | | |
|---|---|---------|----------------------|--------|---------------------|--------|----------------------|-------|------------------------|-------|------------------------|------|---------------------------------|--------|-----------------------------|------|------|------|
| | % | in TEUR | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| WFB Werkstätten des Kreises Mettmann GmbH | 100% | 2.725 | 2.725 | 28.889 | 29.638 | 22.163 | 23.300 | 76,7% | 78,6% | 783 | 1.137 | -246 | -779 | -1.218 | -416 | -340 | | |
| Wesentliche Erfolgsfaktoren: | Anzahl der betreuten Mitarbeitenden, Abnahme der Leistungsfähigkeit der betreuten Mitarbeitenden bzw. Steigerung des erforderlichen Rehabilitationsaufwands, Unzureichende Kostendeckung bei Zuweisungen der Leistungsträger, Fachkräftemangel | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Aktuelle Besonderheiten: | Geplante Standorterweiterung in Langenfeld, Auswirkungen der Corona-Pandemie und des Ukraine-Krieges auf den Absatz und die Werkstatstätigkeit | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Kreisverkehrsgesellschaft Mettmann mbH | 100% | 25 | 25 | 42.271 | 49.038 | 41.289 | 47.477 | 97,7% | 96,8% | 1.087 | 6.188 | 55 | -141 | -141 | -141 | -141 | | |
| Wesentliche Erfolgsfaktoren: | Dividendenträge aus RWE Aktien zur Deckung der operativen Verluste aus dem Verkehrsbereich, Abhängigkeit von der Betriebskosteneentwicklung der Rheinbahn AG, Entwicklung der Fahrgeldeinnahmen und der öffentlichen Zuschüsse | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Aktuelle Besonderheiten: | Niedrige Buskilometer-Leistung (0,75 Mio. Buskm) bedingt durch niedrige RWE-Dividendenzahlungen. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Bildungsakademie für Gesundheits- und Sozialberufe des Kreises Mettmann GmbH | 100% | 26 | 26 | 6.550 | 8.464 | 2.974 | 4.613 | 45,4% | 54,5% | 1.755 | 1.640 | 705 | 26 | -146 | -255 | - | | |
| Wesentliche Erfolgsfaktoren: | Bewerberzahlen im Ausbildungsbereich, Nachfrage nach Bildungsdienstleistung (Fort- und Weiterbildung), Konkurrenz durch andere Bildungsanbieter, Gesetzgebung (u.a. Höhe der Refinanzierung), Personalsituation (Fachkräftemangel in der Pflege sowie Fachkräftemangel des Lehrpersonals) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Aktuelle Besonderheiten: | Erweiterung der Raumkapazitäten, Generalistische Pflegeausbildung | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Wirtschaftsplan 2024: | Da der Wirtschaftsplan 2024 noch nicht endgültig erstellt wurde, handelt es sich bei den oben angegebenen Zahlen um die Planergebnisse aus der mittelfristigen Planung 2023. | | | | | | | | | | | | | | | | | |

kleiner als 50 % und größer/gleich 20 %

| Beteiligung | Beteiligungsquote 2023 | | Stammkapital in TEUR | | Bilanzsumme in TEUR | | Eigenkapital in TEUR | | Eigenkapitalquote in % | | Jahresergebnis in TEUR | | Hochrechnung / Prognose in TEUR | | Plan-Jahresergebnis in TEUR | | | |
|--|--|---------|----------------------|--------|---------------------|-------|----------------------|-------|------------------------|--------|------------------------|------|---------------------------------|------|-----------------------------|-------|------|------|
| | % | in TEUR | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| KDM - Kompostierungs- und Vermarktungsgesellschaft für Stadt Düsseldorf/ Kreis Mettmann mbH | 33,0% | 338 | 1.023 | 7.238 | 9.231 | 2.246 | 2.194 | 31,0% | 23,8% | 255 | 204 | 275 | 640 | 747 | 807 | 830 | | |
| Wesentliche Erfolgsfaktoren: | Vertragsgeschäft, Ausreichende Mengenpotenziale, Marktpreis für Brennstoffe aus Biomasse, der sich aus Angebot und Nachfrage ergibt | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Abfallwirtschaftsgesellschaft Kreis Mettmann mbH | 25,1% | 257 | 1.023 | 6.137 | 6.592 | 2.883 | 3.041 | 47,0% | 46,1% | 509 | 667 | 532 | 575 | 595 | 617 | 638 | | |
| Wesentliche Erfolgsfaktoren: | Eingangsmengen im Deponie- und Müllumschlagsbetrieb | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Regiobahn Fahrbetriebsgesellschaft mbH | 22,2% | 6 | 25 | 12.926 | 13.668 | 0 | 37 | 0,0% | 0,3% | 1.804 | 67 | -27 | 365 | -85 | 870 | 1.238 | | |
| Wesentliche Erfolgsfaktoren: | Verkehrsvertrag mit dem VRR | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Aktuelle Besonderheiten: | Beeinträchtigung des Betriebs durch Baustellen der DB Netz AG und Regiobahn GmbH und daraus resultierende finanzielle Folgen (Einnahmeausfälle). Übernahme weiterer Betriebsleistungen auf der Linie RE47. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Regionale Bahngesellschaft Kaarst-Neuss-Düsseldorf-Erkrath-Mettmann-Wuppertal mbH | 20,0% | 6 | 28 | 87.104 | 90.659 | 2.870 | 1.768 | 3,3% | 2,0% | -2.103 | -1.102 | -60 | 17 | 604 | 472 | 254 | | |
| Wesentliche Erfolgsfaktoren: | Genehmigung der Erhöhung der Trassenentgelte zum Ausgleich der inflationsbedingten Kostensteigerungen bei der Elektrifizierung der Strecke | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Aktuelle Besonderheiten: | Geplante Streckenelektrifizierung und Verlängerung | | | | | | | | | | | | | | | | | |



Haushalt 2024

Kreistag am 14.12.2023

Anlage 4
Stellungnahme der IHK zum Haushalt

Kämmerei

 Kreis Mettmann



Stellungnahme der Industrie- und Handelskammer zu Düsseldorf zum Haushaltsplanentwurf des Kreises Mettmann für das Jahr 2024

Haushaltsplanentwurf 2024

Im September dieses Jahres legte die Verwaltung einen Haushaltsplanentwurf für 2024 mit einem ausgeglichenen Jahresergebnis vor. Um das zu erreichen, plante sie mit einem Anstieg der Kreisumlage um 54 Millionen Euro. Einen solchen Sprung gab es näherungsweise zuletzt vor neun Jahren, als die Kreisumlage von 2014 auf 2015 um 40 Millionen Euro zunahm. Seitdem gelang es bis 2023, die Werte durchgehend knapp unter der 400 Millionen Euro-Marke zu stabilisieren. Gründe für den aktuellen und deutlichen Anstieg sind vor allem Kostensteigerungen bei den Gehältern, den Sozialleistungen und im Energiesektor sowie der Wegfall der Bilanzierungshilfe und fehlende Mittel aus der Ausgleichsrücklage.

Diese Gründe wirken so oder so ähnlich auch auf die Haushalte der kreisangehörigen Kommunen ein. Auch sie sind aufgrund der deutlichen Kostensteigerungen, dem Wegfall der Bilanzierungshilfe und schnell schmelzenden Ausgleichsrücklagen deutlich unter Druck geraten. Die erhöhte Kreisumlage wirkt in dieser Situation verschärfend auf die kommunalen Haushaltsplanentwürfe ein. Deshalb werden geplante Gebühren- und Realsteuerhebesatzerhöhungen in einigen Kommunen – neben anderen Gründen – auch mit der deutlich wachsenden Kreisumlage begründet.

Trotzdem kommen die Kämmerinnen und Kämmerer der kreisangehörigen Kommunen in ihrer gemeinsamen Stellungnahme vom 7. September zu den Eckpunkten des Kreishaushaltsentwurfes 2024 – zu Recht – zu einem ausgewogenen Urteil. Sie wissen zu würdigen, dass die Kreisverwaltung weiteres Einsparpotential prüfen und netto keine zusätzlichen Stellen schaffen will. Auch die Einwände des Kreises gegen die Steigerung der Landschaftsumlage finden ihre Zustimmung. Unerwähnt bleibt, dass der Kreis durch Zurückstellen konsumtiver Maßnahmen den Anstieg der Kreisumlage schon um 3 Millionen Euro reduziert hat und bezüglich des Personalaufwandes berücksichtigt, dass nicht alle Stellen besetzt sind.

Bereits die in der gemeinsamen Stellungnahme und hier von der IHK erwähnten Sparanstrengungen verdeutlichen, mit welcher Ernsthaftigkeit der Kreis die kommunalen Belastungen so weit wie möglich eindämmen will. Das scheint nicht für alle Kreisverwaltungen und

Kreistage in Nordrhein-Westfalen zu gelten. Einem Bericht der IHK Köln zufolge lassen sich die acht Städte und Gemeinden des Rheinisch-Bergischen Kreises anwaltlich bezüglich ihrer berechtigten Interessen bei der Entscheidung über die Höhe der Kreisumlage vertreten. Eine vertrauensvolle Zusammenarbeit von Kreis und Kommunen sieht anders aus – nämlich so, wie sie trotz aller sachlichen Differenzen im Kreis Mettmann praktiziert wird.

Mit Vorlage des Jahresabschlusses 2022 sind neue Spielräume zur Entlastung der Kommunen entstanden. Für das nächste Jahr kann aufgrund von Ergebnisverbesserungen nun doch auf die Ausgleichsrücklage zurückgegriffen werden. Außerdem ist der Landschaftsverband Rheinland mittlerweile bereit, den Hebesatz der Landschaftsumlage um ein halbes Prozent zu senken. Das entlastet den Kreis um netto 4,1 Millionen Euro. Deshalb haben sich Verwaltung und Kreisausschuss am 4. Dezember in der Lage gesehen, den Kreisumlagehebesatz um fast zwei Prozent auf 31,33 Prozent gegenüber den ursprünglichen Planungen zu senken. Die Erhöhung fällt damit um mehr als 20 Millionen Euro beziehungsweise um rund 38 Prozent geringer aus als im September angenommen. Rechnet man die Veränderungen bei der Sonderumlage Zweckverband VRR und bei den Berufskollegs hinzu, beträgt die tatsächliche Entlastung der kreisangehörigen Kommunen immer noch stolze 19 Millionen Euro.

Zum zweiten Mal in kurzer Zeit nutzt der Kreis damit (alle) Gestaltungsspielräume, die sich nach Abschluss ursprünglicher Planungen einstellten: Bereits im März dieses Jahres senkte der Kreistag die Kreisumlage für das Jahr 2023 zugunsten der Kommunen um rund 20 Millionen Euro. Man kann ihm wahrlich nicht vorwerfen, Geld zulasten der Kreisfamilie zu horten. Nicht nur, aber auch deshalb hat Ratingen jetzt angekündigt, die im ersten Planentwurf für den Doppelhaushalt 2024/2025 vorgesehenen Steuererhöhungen moderater als ursprünglich angesetzt ausfallen zu lassen.

Dieses Beispiel macht deutlich, wie die Kreisumlage die Belastungen von Unternehmen in den kreisangehörigen Städten beeinflussen kann. Deshalb ist es richtig und wichtig, dass der Kreis den kompletten Entlastungsspielraum nutzt. Das könnte andere Städte ermutigen, dem Ratinger Beispiel zu folgen oder auf Realsteuerhebesatzerhöhungen komplett zu verzichten – und damit einen Beitrag zur Stabilisierung der Wirtschaft im Kreis zu leisten. Der jüngste IHK-Konjunkturbericht für den Kreis Mettmann kommt nämlich zu dem Ergebnis, dass die Konjunktur auf Talfahrt ist und die Strukturprobleme zunehmen. Verantwortlich dafür sind vor allem hohe Energiepreise und Zinsen sowie zunehmende geopolitische Spannungen, die den internationalen Waren- und Dienstleistungsverkehr behindern. Die Unternehmen brauchen deshalb aktuell mehr denn je die Unterstützung von Kommunen und Kreis in Form moderater Gebühren- und Hebesatzbelastungen.

Ob das allerdings mit dem Instrument des globalen Minderaufwands gelingen kann, ist aus Sicht der IHK fraglich. Die Kämmerinnen und Kämmerer fordern den Kreis in ihrer Stellungnahme vom 7. September zwar auf, auf dieses Instrument zurückzugreifen; aus Sicht der IHK ist es allerdings besser, die Teilpläne so genau wie möglich und zurückhaltend mit Blick auf den zur Verfügung stehenden Finanzierungsrahmen aufzustellen. Nach Information des Kreiskämmerers wird in der Kreisverwaltung mit der entsprechenden Disziplin vorgegangen. Der globale Minderaufwand muss deshalb in den Haushaltsplanungen des Kreises nicht berücksichtigt werden.

Resümee

Bereits vor zwei Jahren kam die IHK an dieser Stelle zu dem Ergebnis, dass der Kreis ersichtlich das Ziel verfolge, die kreisangehörigen Kommunen zu entlasten. Das gilt auch für die Planung des Haushaltes 2024. Mit dem rüchhaltlosen Einsatz zur Verfügung stehender Finanzmittel und konsequenten Sparmaßnahmen hält er die Belastungen für die kreisangehörigen Kommunen im Rahmen des Möglichen auf einem niedrigen Niveau. Er leistet damit einen wichtigen Beitrag zur Konsolidierung des Wirtschaftsstandortes in ökonomisch schwierigen Zeiten. Das gilt auch dann, wenn sich die hier skizzierten Daten noch durch zukünftige Entscheidungen zum Erhalt des Krankenhauses in Hilden verändern. Die IHK ermuntert den Kreistag deshalb, dem von der Verwaltung vorgelegten Haushaltsplanentwurf zu folgen und ihn zu verabschieden.

7. Dezember 2023