

ENTWURF DOPPELHAUSHALT 2023/2024

SITZUNG DES RATES DER STADT WÜRSELEN
AM 26. JANUAR 2023



Stadt Würselen

...Digitaler Haushalt

2

<https://www.axians-ikvs.de/benutzerlogin/>



Login

Würselen

Kaiser

.....

Mit Ihrer Anmeldung stimmen Sie unserer [Datenschutzerklärung](#) zu.

Anmelden

[Passwort vergessen?](#)

- **Mail** der regiIoT mit den Einwahldaten am 26.01.2023 um 18 Uhr
- **Schulung** der regiIoT am 31.01.2023 um 18 Uhr (Teams, Einladung bereits versandt)

Öffentlicher Link



Wo stehen wir? ...Eigenkapital

3

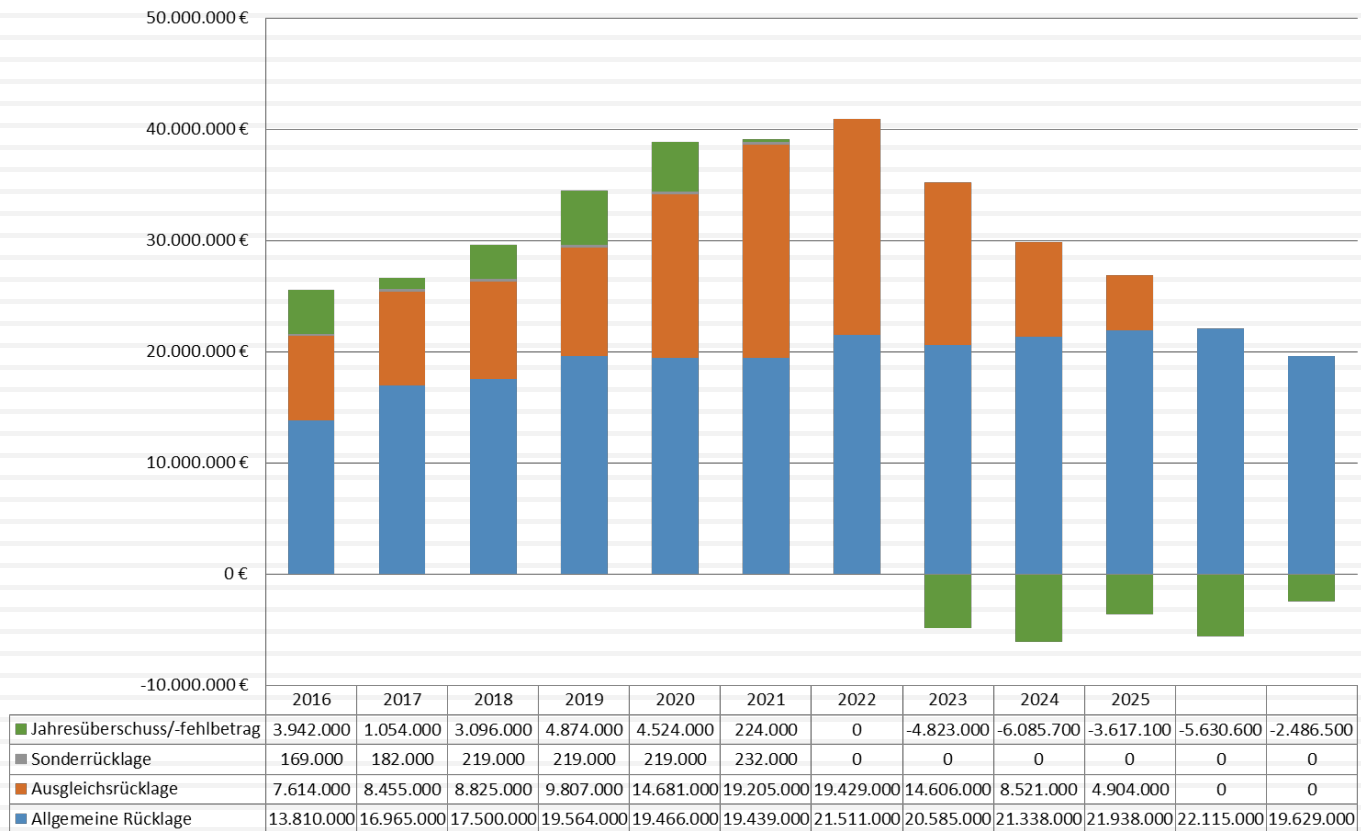
Eigenkapitalentwicklung



Wo stehen wir? ...Rücklagen

4

Eigenkapital Zusammensetzung



Wo stehen wir? ...Ausblick Eigenkapital

5

Voraussichtlicher Jahresüberschuss 2021 ca. 224.213,99 Euro, Einbringung Entwurf 12/2022

Voraussichtlicher Jahresüberschuss 2022 ca. 7,9 Mio. Euro, Einbringung Entwurf bis Sommer 2023



Ausgleichsrücklage bei rd. **27,3 Mio. Euro**



Eigenkapital bei rd. **48,8 Mio. Euro**

aber...

- Ist-Bilanzierungshilfe CIUG 2021 (4.631.611,15 Euro)
- Ist-Bilanzierungshilfe CIUG 2022 (ca. 3,5 Mio. Euro)
- Plan-Bilanzierungshilfe 2023-2026 bei rd. 32,4 Mio. Euro
- dadurch jährliche Haushaltsbelastung ab 2027 bei rd. 800 TEuro

Und nun? ...Corona...Ukraine...Inflation

6

Kostenstelle	Kostenträger	Sachkonto	Beschreibung	HH-Ansatz 2023	HH-Ansatz 2024	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2026
A20-1001	16-612-100	49111100 bzw. 49112500	Ertragsausfall Einkommensteuer	-1.065.000 €	-1.165.900 €	0 €	0 €
A20-1001	16-612-100	49111000	Ertragsausfall - Gewerbesteuer	-50.000 €	0 €	0 €	0 €
A20-1001	16-612-100	49111200	Ertragsausfall - Umsatzsteuer	-289.800 €	0 €	0 €	0 €
A20-1001	16-612-100	49112500	Kostensteigerung Energieversorgung	-1.602.200 €	-1.650.800 €	-1.771.700 €	-1.771.700 €
A20-1001	16-612-100	49112500	Kostensteigerung Energieversorgung Aquana	-696.000 €	-696.000 €	-696.000 €	-696.000 €
A20-1001	16-612-100	49112500	Kostensteigerung FamZuschlag Beamte	-166.000 €	-162.000 €	-162.000 €	-162.000 €
A20-1001	16-612-100	49112500	Kostensteigerung Gesamtschule (Unterhaltung Neubau)	-16.700 €	-16.500 €	-16.900 €	-17.300 €
A20-1001	16-612-100	49112500	Kostensteigerung Hilfe zur Erziehung	-267.000 €	-267.000 €	-267.000 €	-267.000 €
A20-1001	16-612-100	49112500	Kostensteigerung Straßen-Unterhaltung	-100.000 €	-100.000 €	-100.000 €	-100.000 €
A20-1001	16-612-100	49112500	Kostensteigerung Tariferhöhung Beamte	0 €	-333.200 €	-333.200 €	-333.200 €
A20-1001	16-612-100	49112500	Kostensteigerung Tariferhöhung Beschäftigte	-1.489.500 €	-1.493.500 €	-1.493.500 €	-1.493.500 €
A20-1001	16-612-100	49112500	Kostensteigerung Unterhaltung	-38.300 €	-142.100 €	-49.200 €	-55.600 €
A20-1001	16-612-100	49112500	Kostensteigerung Versicherung	-17.400 €	-62.100 €	-215.500 €	-123.600 €
A20-1001	16-612-100	49112500	Kostensteigerung Zinsen Kredite	-351.000 €	-1.647.000 €	-2.633.000 €	-3.669.000 €
A20-1001	16-612-100	49112500	Kostensteigerung Zinsen Liquiditätskredite	-372.000 €	-529.000 €	-576.000 €	-592.000 €
Gesamt				-6.520.900 €	-8.265.100 €	-8.314.000 €	-9.280.900 €



...Gesamtergebnisplan 2023/2024

7

Pos.	Name	2023	2024	2025	2026	2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	66.547.800,00	69.228.700,00	75.847.800,00	79.319.300,00	93.217.700,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umlagen	28.951.400,00	28.969.600,00	29.902.000,00	31.340.000,00	32.185.400,00
03	+ Sonstige Transfererträge	668.400,00	668.400,00	668.400,00	618.400,00	618.400,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	19.212.400,00	19.328.200,00	19.461.700,00	19.569.600,00	19.623.100,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	694.800,00	686.800,00	684.300,00	685.300,00	677.300,00
06	+ Kostenerstattungen u. -Umlagen	3.481.800,00	3.318.500,00	3.340.800,00	3.347.300,00	3.359.800,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.396.300,00	3.300.700,00	3.258.000,00	5.255.700,00	3.258.100,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	990.000,00	990.000,00	990.000,00	990.000,00	990.000,00
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= ordentliche Erträge	123.942.900,00	126.490.900,00	134.153.000,00	141.125.600,00	153.929.800,00
11	- Personalaufwendungen	-31.691.100,00	-33.077.900,00	-33.358.400,00	-33.720.300,00	-34.047.200,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-4.120.500,00	-4.171.900,00	-4.225.800,00	-4.328.800,00	-4.432.800,00
13	- Aufwendungen für Sach- und	-16.514.800,00	-15.446.400,00	-15.305.500,00	-15.693.300,00	-16.422.100,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-8.771.800,00	-9.637.200,00	-10.276.700,00	-15.457.800,00	-12.680.600,00
15	- Transferaufwendungen	-68.989.100,00	-70.874.100,00	-73.204.900,00	-75.496.100,00	-76.292.800,00
16	- Sonst. ordentl. Aufwendungen	-6.008.800,00	-5.842.800,00	-5.715.100,00	-5.644.000,00	-5.736.000,00
17	= ordentliche Aufwendungen	-136.096.100,00	-139.050.300,00	-142.086.400,00	-150.340.300,00	-149.611.500,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 + 17)	-12.153.200,00	-12.559.400,00	-7.933.400,00	-9.214.700,00	4.318.300,00
19	+ Finanzerträge	2.427.900,00	2.086.400,00	1.090.800,00	1.137.300,00	1.456.000,00
20	- Zinsen/Sonst. Finanzaufwendungen	-2.560.000,00	-4.837.700,00	-6.491.300,00	-8.319.400,00	-9.737.800,00
21	= Finanzergebnis (19 + 20)	-132.100,00	-2.751.300,00	-5.400.500,00	-7.182.100,00	-8.281.800,00
	= Ergebnis der lfd.					
22	Verwaltungstätigkeit (18 + 21)	-12.285.300,00	-15.310.700,00	-13.333.900,00	-16.396.800,00	-3.963.500,00
23	+ Außerordentliche Erträge	6.520.900,00	8.265.100,00	8.314.000,00	9.280.900,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 + 24)	6.520.900,00	8.265.100,00	8.314.000,00	9.280.900,00	
26	= Jahresergebnis (22 + 25)	-5.764.400,00	-7.045.600,00	-5.019.900,00	-7.115.900,00	-3.963.500,00
27	+ Erträge interner Leistungen	5.056.400,00	5.056.400,00	5.056.400,00	5.056.400,00	5.174.900,00
28	- Aufwendungen interner Leistungen	-5.056.400,00	-5.056.400,00	-5.056.400,00	-5.056.400,00	-5.174.900,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-5.764.400,00	-7.045.600,00	-5.019.900,00	-7.115.900,00	-3.963.500,00
30	- Globaler Minderaufwand	941.400,00	959.900,00	1.402.800,00	1.485.300,00	1.477.000,00
	= Jahreserg. n. Abz. glob. Min.aufw.					
31	(=Z 29 u. 30)	-4.823.000,00	-6.085.700,00	-3.617.100,00	-5.630.600,00	-2.486.500,00



...Ziele

8

- Begonnene Investitionen und Maßnahmen aus den vergangenen Haushalten 2019 und 2021/2022 fortsetzen
- Fiktiver Haushaltsausgleich in den Jahren 2023 bis 2026
- Keine Steuererhöhung in den Jahren 2023 und 2024
- Finanzwirtschaftliche Folgen der Corona-Pandemie und der Kriegsauswirkungen (Flüchtlingsbewegung, Inflation) darstellen
- Weiterhin intensive Nutzung von Förderprogrammen; Fördermittelmanagement
- Klimaschutz und Nachhaltigkeit weiter voranbringen
- Digitalisierung der Verwaltung weiter voranbringen



...Gesamtfinanzplan 2023/2024

9

Pos.	Name	2023	2024	2025	2026	2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	66.547.800,00	69.228.700,00	75.847.800,00	79.319.300,00	93.217.700,00
02	+ Zuwendungen und allg. Umlagen	25.163.400,00	25.135.100,00	26.060.800,00	26.920.700,00	27.812.400,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	668.400,00	668.400,00	668.400,00	618.400,00	618.400,00
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	17.641.100,00	17.763.300,00	17.902.000,00	18.020.600,00	18.086.400,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	694.800,00	686.800,00	684.300,00	685.300,00	677.300,00
06	+ Kostenerstattungen u. -umlagen	3.481.800,00	3.318.500,00	3.340.800,00	3.347.300,00	3.359.800,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.935.100,00	2.931.100,00	2.941.000,00	2.944.000,00	2.949.000,00
08	+ Zinsen/Sonst. Finanzeinzahlungen	7.544.000,00	10.351.500,00	9.404.800,00	10.418.200,00	1.456.000,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	124.676.400,00	130.083.400,00	136.849.900,00	142.273.800,00	148.177.000,00
10	- Personalauszahlungen	-34.107.500,00	-31.207.100,00	-31.492.500,00	-31.763.700,00	-32.085.800,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-4.299.000,00	-4.397.000,00	-4.498.000,00	-4.601.000,00	-4.705.000,00
12	- Sach- und Dienstleistungen	-16.514.800,00	-15.446.400,00	-15.305.500,00	-15.693.300,00	-16.422.100,00
13	- Zinsen/Sonst. Finanzauszahlungen	-2.560.000,00	-4.837.700,00	-6.491.300,00	-8.319.400,00	-9.737.800,00
14	- Transferzahlungen	-68.989.100,00	-70.874.100,00	-73.204.900,00	-75.496.100,00	-76.292.800,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.889.300,00	-5.723.300,00	-5.595.600,00	-5.524.500,00	-5.616.500,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-132.359.700,00	-132.485.600,00	-136.587.800,00	-141.398.000,00	-144.860.000,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 + 16)	-7.683.300,00	-2.402.200,00	262.100,00	875.800,00	3.317.000,00
18	+ Zuwendungen für Investitionen	11.907.200,00	7.883.400,00	10.037.600,00	6.473.600,00	4.351.400,00
19	+ Veräußerung von Sachanlagen	-500.000,00	2.835.000,00	600.000,00	1.300.000,00	
20	+ Veräußerung von Finanzanlagen	127.000,00				
21	+ Beiträge u. ähnliche Entgelte	1.653.000,00	30.000,00	622.000,00	15.000,00	15.000,00
22	+ Sonstige investive Einzahlungen			1.782.000,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.187.200,00	10.748.400,00	13.041.600,00	7.788.600,00	4.366.400,00
24	- Erwerb Grundstücken u. Gebäuden	-7.671.300,00	-1.012.000,00	-990.100,00	-982.000,00	-982.000,00
25	- Baumaßnahmen	-51.219.800,00	-44.952.800,00	-67.864.500,00	-39.527.000,00	-3.572.000,00
26	- Erwerb bewegliches Anlagevermögen	-8.047.000,00	-3.492.700,00	-2.106.300,00	-7.043.400,00	-1.686.900,00
27	- Erwerb Finanzanlagen	-2.041.000,00	-1.771.000,00	-5.631.000,00	-24.951.000,00	-3.681.000,00
28	- Investitionsfördermaßnahmen					
29	- Sonstige investive Auszahlungen	-1.329.200,00	-2.554.000,00	-284.000,00	-264.000,00	-264.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-70.308.300,00	-53.782.500,00	-76.875.900,00	-72.767.400,00	-10.185.900,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 + 30)	-57.121.100,00	-43.034.100,00	-63.834.300,00	-64.978.800,00	-5.819.500,00
	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 + 31)	-64.804.400,00	-45.436.300,00	-63.572.200,00	-64.103.000,00	-2.502.500,00
33	+ Einzahlungen für Darlehen	57.718.600,00	43.034.100,00	63.834.300,00	65.409.800,00	7.694.500,00
34	+ Einzahlungen Liquiditätskredite	7.637.900,00	2.353.500,00	607.900,00	1.020.100,00	228.600,00
35	- Auszahlungen für Darlehen	-5.080.000,00	-4.454.000,00	-5.308.000,00	-6.194.000,00	-8.065.000,00
36	- Auszahlungen Liquiditätskredite	-105.000,00	-105.000,00	-105.000,00	-105.000,00	-105.000,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	60.171.500,00	40.828.600,00	59.029.200,00	60.130.900,00	-246.900,00
38	= Änder. d. Best. an eig. Finanzmitteln (32 + 37)	-4.632.900,00	-4.607.700,00	-4.543.000,00	-3.972.100,00	-2.749.400,00



...Baupreise?

Ausgewählte Baupreisindizes (Bauleistungen am Bauwerk)

Jahr	Monats- bzw. Jahres- durchschnitt (JD)	Wohn- gebäude	Nichtwohngebäude			
			Büro- gebäude	gewerbliche Betriebs- gebäude	Straßenbau	Öffentliche Gebäude
			2015 = 100			
2022	JD	139,8	142,2	144,0	148,5	148,3
2022	November	144,7	147,5	149,3	156,1	154,6
	August	142,5	145,2	147,1	152,2	151,4
	Mai	139,7	142,0	144,1	147,7	147,5
	Februar	132,2	134,1	135,4	137,8	139,5
2021	JD	122,1	123,3	124,6	128,2	128,7
2021	November	126,7	128,4	130,1	131,8	133,6
	August	124,3	125,5	127,2	129,4	130,1
	Mai	120,3	121,2	122,5	126,6	127,0
	Februar	117,0	117,9	118,7	125,1	124,2
2020	JD	113,6	114,4	115,1	121,0	120,0

+27,8% von
2020 auf 2022
(Bürogebäude)

Quelle: <https://www.it.nrw/statistik/eckdaten/ausgewaehlte-baupreisindizes-bauleistungen-am-bauwerk-2038>



...Investitionen

11

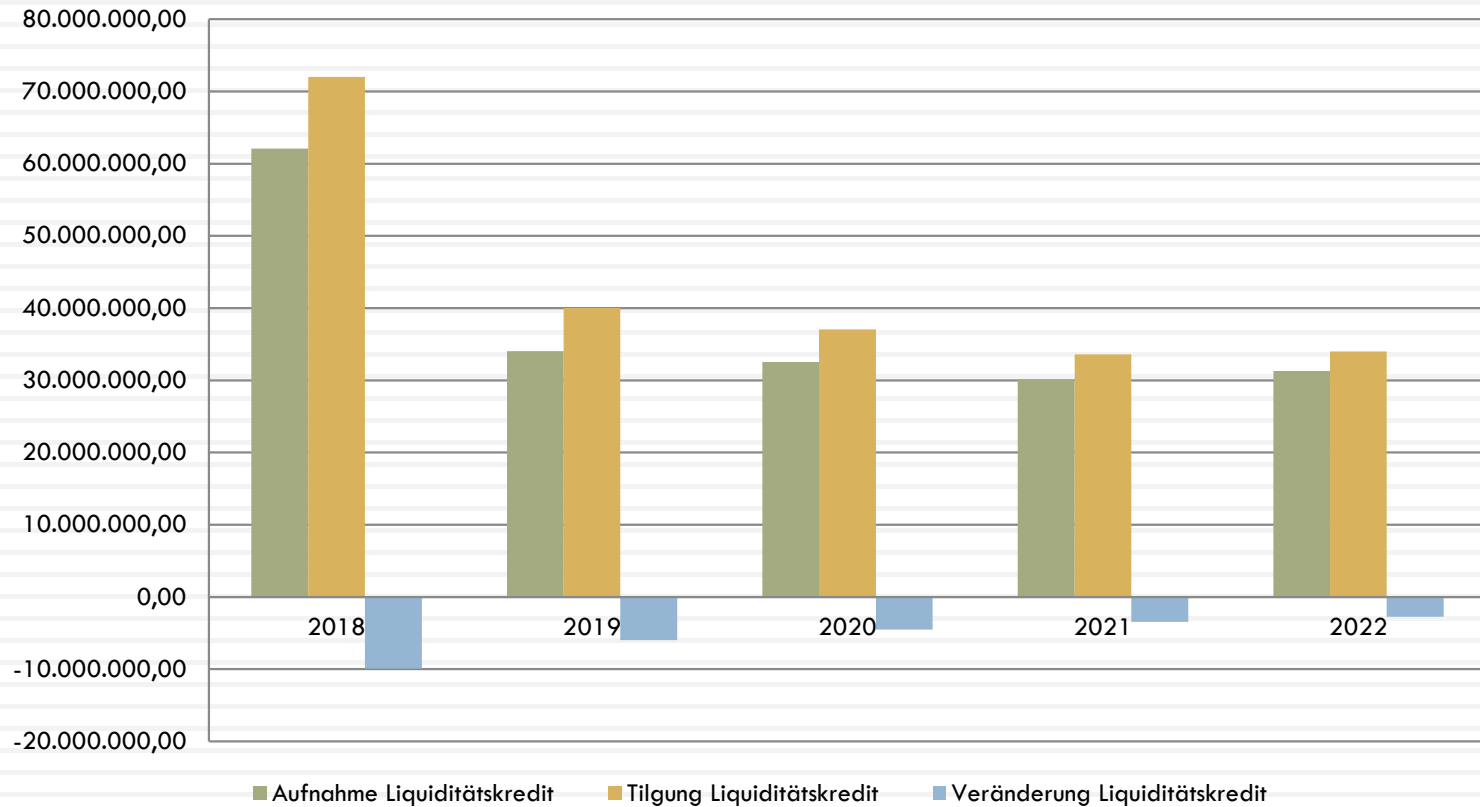
- Neubau Gymnasium
- Erweiterung Gesamtschule
- Neubau Hauptfeuerwache
- Grundschulsanierungen und –erweiterungen im Rahmen des verpflichtenden Ganztags
- Anbau und Sanierung Alter Bahnhof
- Sanierung Altes Rathaus
- Fortführung weiterer IHK-Maßnahmen
- Städtebauliche Entwicklung Zentrum Broichweiden
- Straßensanierungen und Fertigstellung von nicht fertiggestellten Straßen
- Kanalsanierungen
- Energetische Sanierungen und Ertüchtigungen der Bestandsgebäude
- Umsetzung von Mobilitätsmaßnahmen
- Rückkauf Straßenbeleuchtung
- Netzgesellschaft Wasser
- Weitere Digitalisierung der Verwaltungs- und Schul-IT



...Kredite & Liquidität

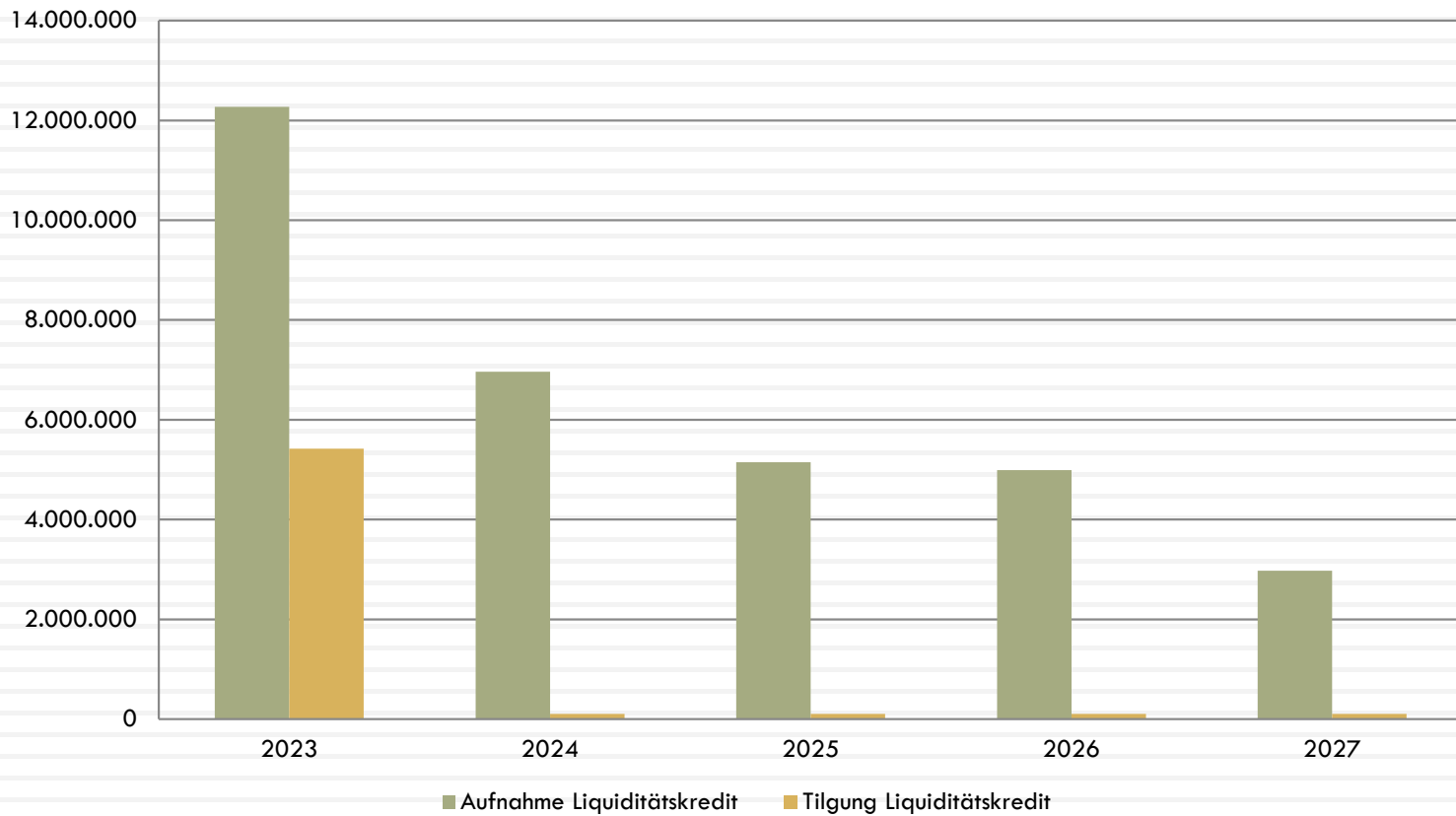
12

Liquiditätsdarlehen (2018-2022)



...Kredite & Liquidität

Liquiditätskredite (2023-2027)



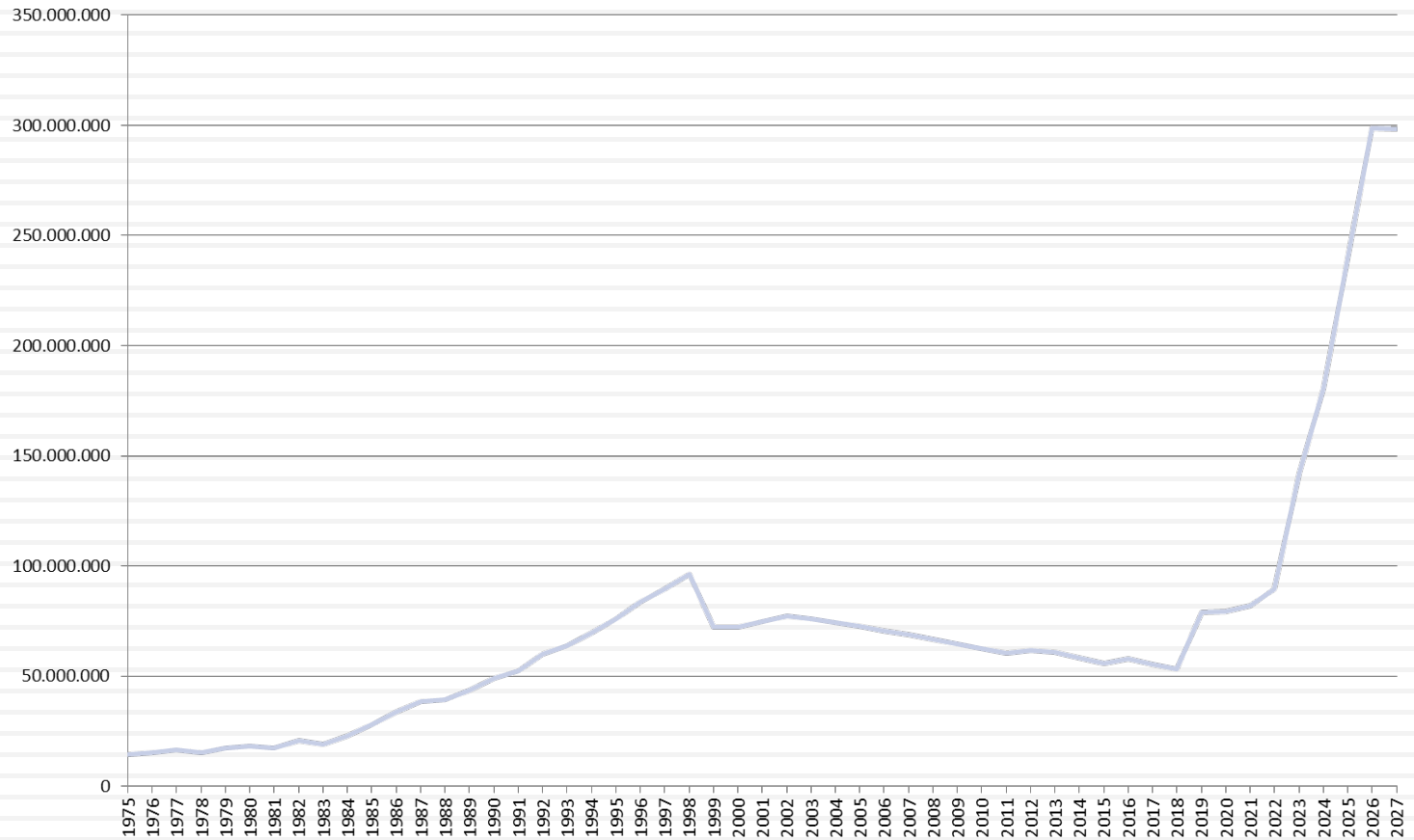
...Kredite & Liquidität

Liquiditätskredit am 31.12.



...Investiver Schuldenstand

Investiver Schuldenstand am 31.12.



...um zum Schluss...Ausblick?

16

- Reform der Grundsteuer 2025

→ *Im Jahr 2025 ist weiterhin der Hebesatz in Höhe von 575 v.H. veranschlagt worden. Die Verwaltung geht aktuell von einer Steigerung des Aufkommens aus der Grundsteuer in Höhe von 30% aus.*

- Mittelfristige Finanzplanung – Jahr 2027

→ *Im Jahr 2027 ist die Anpassung der Hebesätze der Grundsteuern A und B erforderlich. Im Doppelhaushalt 2023/2024 ist für das Jahr 2027 mit einem Hebesatz in Höhe von 1120 v.H. kalkuliert worden.*



**Vielen Dank
für Ihre Aufmerksamkeit!**

