



**Bund der Steuerzahler
Nordrhein-Westfalen e.V.**

GESPRÄCH ÜBER DEN HAUSHALT IN WÜRSELEN

JOSCHA SLOWIK



NRW-Facts

- ❖ ca. 18 Mio. Einwohner
- ❖ 396 Städte und Gemeinden
- ❖ 31 Landkreise
- ❖ 2 Landschaftsverbände
- ❖ 5 Regierungsbezirke

Der Kommunalhaushalt ist grundsätzlich gleich!

Von Rahden bis Hellenthal – Von Selfkant bis Höxter



Stadt Würselen

- ❖ 40.155 Einwohner
- ❖ Zugehörigkeit zur Städteregion Aachen
- ❖ Fünf Städtepartnerschaften (Morlaix, Réo, Hildburghausen, Campagnatico und Ruichang)
- ❖ Zugehörigkeit zum Regierungsbezirk Köln

Später folgende Daten und Grafiken sind aus dem Entwurf des Doppelhaushaltes 2025/2026 (sofern nicht anders gekennzeichnet), eingebracht im Rat am 10.12.2024

Beschluss geplant im März?

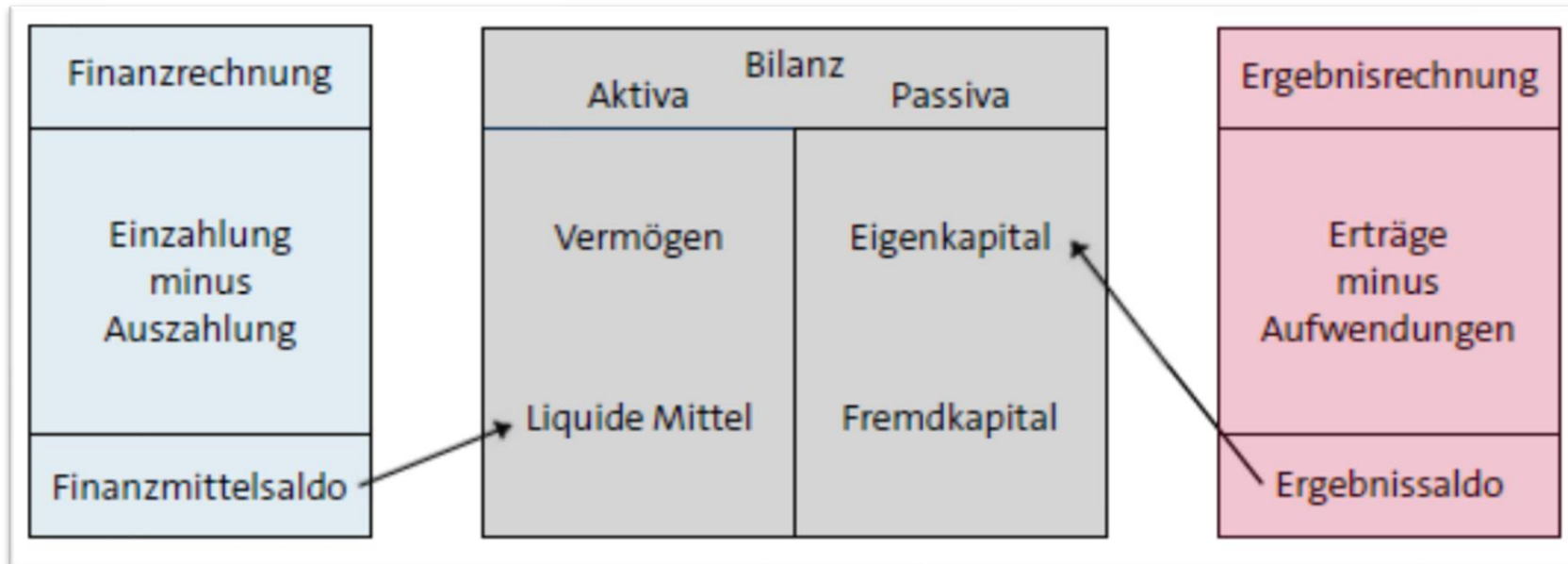
Kommunale Daseinsvorsorge



- ❖ Grundversorgung mit lebenswichtigen Gütern und Dienstleistungen
- ❖ Wasser, Strom, Gas, Fernwärme
- ❖ Entsorgung: Abfall, Abwasser, Straßenreinigung
- ❖ Öffentliche Sicherheit: Feuerwehr, Rettungsdienst
- ❖ ÖPNV, Schulen, Sozialeinrichtungen
- ❖ Kultur: Theater, Bibliotheken
- ❖ Sportförderung
- ❖ Umwelt- und Klimaschutz
- ❖ Digitalisierung

Doppik → Drei Säulen

- ❖ Finanzrechnung/Finanzplan
- ❖ Ergebnisrechnung/Ergebnisplan
- ❖ Bilanz

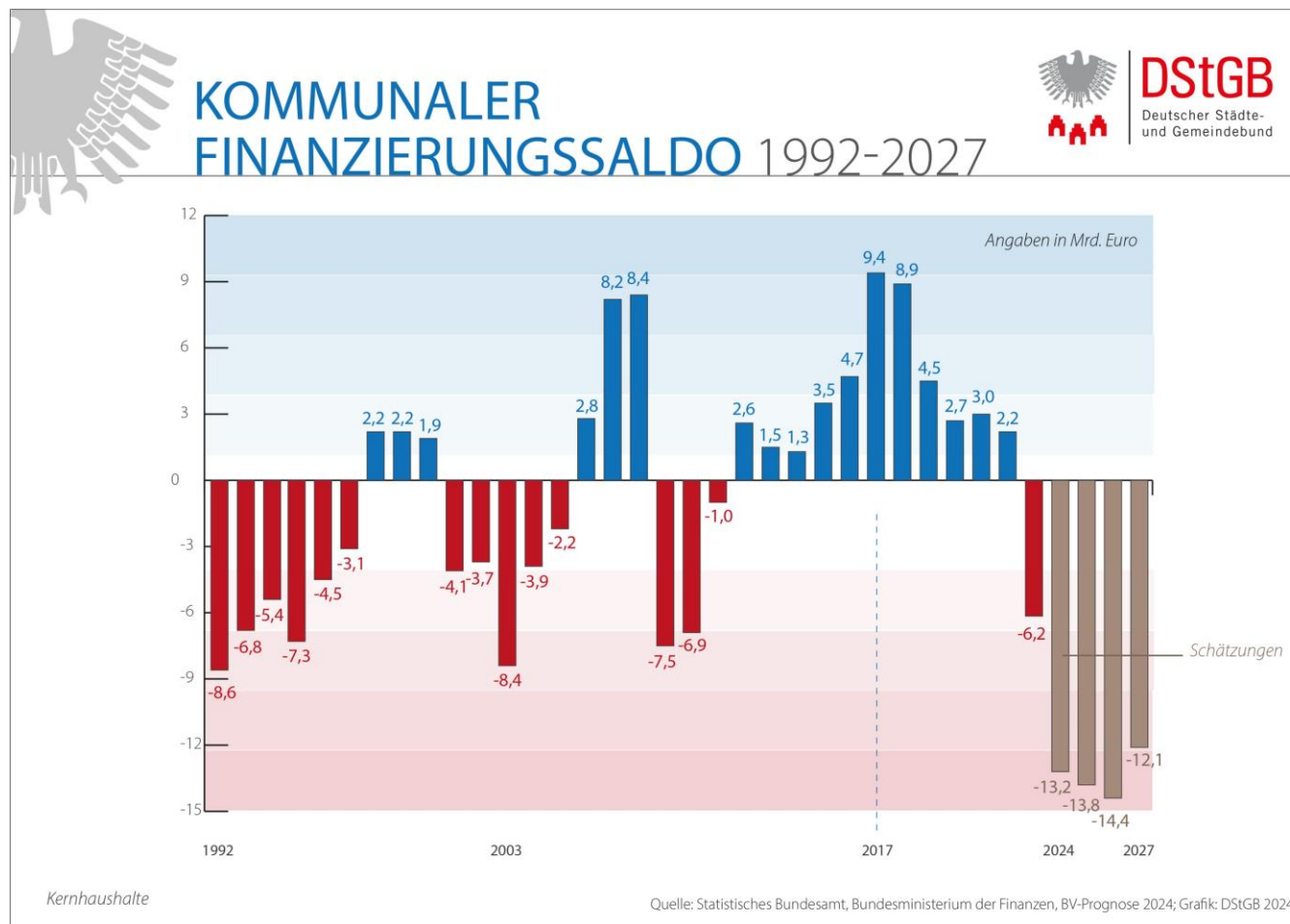




Haushaltsausgleich

- ❖ Struktureller Ausgleich
- ❖ Fiktiver Ausgleich
- ❖ Kein Ausgleich/Haushaltssicherungskonzept

KOMMUNALER FINANZIERUNGSSALDO

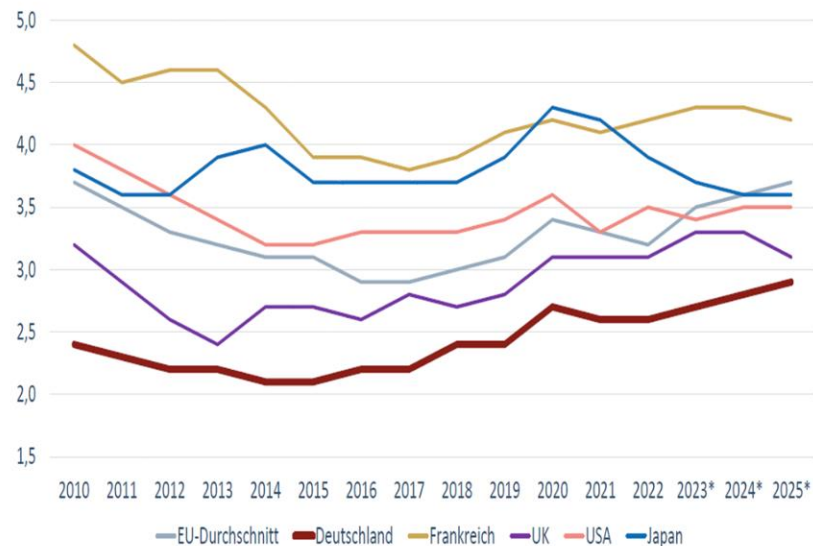


INVESTITIONEN UND INVESTITIONSSTAU



Deutschland vernachlässigt öffentliche Investitionen

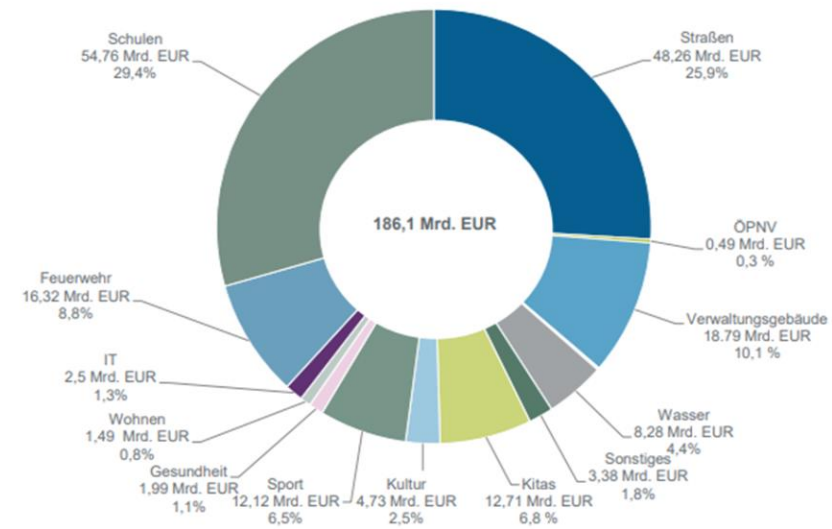
Bruttoanlageinvestitionen des Staates, Anteil am nominalen BIP in vH



* Schätzungen
Quelle: Europäische Kommission (2023): Macro-Economic Database AMECO

Quelle: IW-Präsentation, 34. Finanzmarkt-Roundtable vom 28.11.2024, Prof. Michael Hüther

Grafik 10: Wahrgenommener Investitionsrückstand der Kommunen



Quelle: KfW-Kommunalpanel 2024, durchgeführt vom Difu.

Quelle: KfW-Kommunalpanel 2024

GESAMTERGEBNISPLAN



1.1 Gesamtergebnisplan

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	80.745.569	70.901.900	80.613.500	--	85.304.700	--	89.494.200	93.174.300	97.315.500
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.189.359	28.693.400	24.715.700	--	29.594.500	--	32.438.000	34.715.700	37.349.400
03 - Sonstige Transfererträge	956.403	668.400	690.400	--	690.400	--	690.400	640.400	640.400
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.621.600	19.428.200	19.705.400	--	20.072.400	--	20.480.100	20.657.200	21.116.900
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	591.577	686.800	447.900	--	451.000	--	434.300	445.200	461.400
06 - Kostenerstattungen und -umlagen	3.216.523	3.443.900	4.868.900	--	4.864.700	--	5.029.300	5.050.700	5.266.500
07 - Sonstige ordentliche Erträge	3.389.045	3.300.700	3.345.000	--	5.355.200	--	3.265.100	3.236.400	3.237.900
08 - Aktivierte Eigenleistungen	876.499	990.000	2.780.000	--	2.786.000	--	2.812.000	1.859.000	1.897.000
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	133.586.575	128.113.300	137.166.800	--	149.118.900	--	154.643.400	159.778.900	167.285.000
11 - Personalaufwendungen	26.713.064	32.707.400	36.101.700	--	36.101.000	--	36.433.100	37.173.200	37.832.500
12 - Versorgungsaufwendungen	4.272.569	4.171.900	5.893.700	--	4.811.400	--	4.881.100	4.792.300	4.938.100
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.726.411	14.804.400	16.779.200	--	16.947.900	--	17.418.900	18.820.900	19.723.400
14 - Bilanzielle Abschreibungen	8.672.334	9.687.200	7.767.400	--	8.192.200	--	8.518.100	8.945.600	8.466.100
15 - Transferaufwendungen	66.413.022	71.588.800	79.301.400	--	81.798.800	--	85.753.100	89.116.800	92.614.700
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.086.921	5.416.200	4.430.600	--	3.918.000	--	3.522.900	2.966.900	2.477.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	125.884.319	138.375.900	150.274.000	--	151.769.300	--	156.527.200	161.815.700	166.051.800
18 - Ordentliches Ergebnis	7.702.256	-10.262.600	-13.107.200	--	-2.650.400	--	-1.883.800	-2.036.800	1.233.200
19 - Finanzerträge	1.401.399	2.086.400	3.664.800	--	3.732.400	--	4.297.700	5.422.400	6.357.100
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.397.974	4.900.550	3.261.600	--	4.435.000	--	7.009.900	9.344.600	10.313.300
21 - Finanzergebnis	-996.575	-2.814.150	403.200	--	-702.600	--	-2.712.200	-3.922.200	-3.956.200

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.705.681	-13.076.750	-12.704.000	--	-3.353.000	--	-4.596.000	-5.959.000	-2.723.000
23 - Außerordentliche Erträge	--	7.997.400	0	--	0	--	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	7.997.400	0	--	0	--	0	0	0
26 - Jahresergebnis	6.705.681	-5.079.350	-12.704.000	--	-3.353.000	--	-4.596.000	-5.959.000	-2.723.000
27 - globaler Minderaufwand	--	-952.200	-3.071.000	--	-3.124.000	--	-3.271.000	-3.423.000	-3.527.000
28 - Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	6.705.681	-4.127.150	-9.633.000	--	-229.000	--	-1.325.000	-2.536.000	804.000
29 - Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	71.866	753.200	1.952.600	--	753.200	--	0	903.900	0
30 - Nachrichtlich : Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--	--	0
31 - Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	31	--	2.854.500	--	0	--	0	0	0
32 - Nachrichtlich : Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--	--	--
33 - Verrechnungssaldo	71.835	753.200	-901.900	--	753.200	--	0	903.900	0

GESAMTFINANZPLAN



1.2 Gesamtfinanzplan

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	76.895.927	70.901.900	80.613.500	--	85.304.700	--	89.494.200	93.174.300	97.315.500
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.718.066	24.858.900	21.479.400	--	26.461.700	--	29.385.300	31.732.500	34.472.200
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	834.395	668.400	690.400	--	690.400	--	690.400	640.400	640.400
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.694.436	17.863.300	18.628.400	--	18.996.700	--	19.405.700	19.782.800	20.242.500
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	632.059	686.800	447.900	--	451.000	--	434.300	445.200	461.400
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.163.123	3.443.900	4.868.900	--	4.864.700	--	5.029.300	5.050.700	5.266.500
7 - Sonstige Einzahlungen	3.048.071	2.931.100	3.232.700	--	3.244.500	--	3.239.600	3.226.100	3.226.600
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.432.015	10.351.500	3.664.800	--	3.732.400	--	4.297.700	5.422.400	6.357.100
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	129.418.091	131.705.800	133.626.000	--	143.746.100	--	151.976.500	159.474.400	167.982.200
10 - Personalauszahlungen	26.830.869	30.836.600	33.499.900	--	34.077.200	--	34.296.900	35.043.000	35.617.700
11 - Versorgungsauszahlungen	6.428.647	4.397.000	4.997.000	--	5.120.000	--	5.250.000	5.330.000	5.410.000
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.301.011	14.804.400	16.779.200	--	16.947.900	--	17.418.900	18.820.900	19.723.400
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	2.519.410	4.900.550	3.261.800	--	4.435.000	--	7.009.900	9.344.600	10.313.300
14 - Transferauszahlungen	66.972.387	71.588.800	79.301.400	--	81.798.800	--	85.753.100	89.116.800	92.614.700
15 - Sonstige Auszahlungen	-1.966.460	5.304.400	4.058.600	--	3.546.000	--	3.150.900	2.594.900	2.105.000
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	115.085.864	131.831.750	141.897.700	--	145.924.900	--	152.879.700	160.250.200	165.784.100
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	14.332.227	-125.950	-8.271.700	--	-2.178.800	--	-903.200	-775.800	2.198.100
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.297.712	9.183.000	14.571.000	--	15.974.200	--	11.437.200	13.861.100	5.781.500
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	85.028	2.835.000	0	--	2.835.000	--	0	1.300.000	0
21 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	20.507	390.000	30.000	--	30.000	--	1.287.000	30.000	30.000
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	1.636	--	1.700	--	1.700	--	1.700	1.700	1.700
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.404.883	12.408.000	14.602.700	--	18.840.900	--	12.725.900	15.192.800	5.813.200
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.095.231	1.012.000	2.645.700	--	4.329.400	--	1.149.900	1.151.600	1.109.600

25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.803.466	41.720.800	28.056.500	190.370.700	71.931.800	--	94.547.000	46.362.900	16.790.700
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.253.955	3.394.700	6.604.700	13.010.000	5.156.000	--	3.202.900	8.142.900	3.241.900
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	5.400.000	870.000	4.730.000	20.000.000	24.050.000	--	2.780.000	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	2.186.448	2.564.000	259.000	--	1.609.000	--	2.049.000	699.000	249.000
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	900.348	901.000	901.000	--	901.000	--	901.000	901.000	901.000
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.639.447	50.462.500	43.196.900	223.380.700	107.977.200	--	104.629.800	57.257.400	22.292.200
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-22.234.565	-38.054.500	-28.594.200	-223.380.700	-89.136.300	--	-91.903.900	-42.064.600	-16.479.000
32 - Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-7.902.338	-38.180.450	-36.865.900	-223.380.700	-91.315.100	--	-92.807.100	-42.840.400	-14.280.900
33 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	28.143.522	38.054.500	27.910.400	--	86.421.300	--	91.573.900	45.248.600	16.479.000
34 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	10.065.807	4.684.950	15.139.500	--	11.794.800	--	10.541.200	44.627.200	18.413.600
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-3.467.090	4.083.950	6.079.000	--	6.796.000	--	9.203.000	10.117.000	8.661.000
36 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	20.000.000	105.000	105.000	--	105.000	--	105.000	36.918.400	11.950.700
37 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	21.676.420	38.550.500	36.865.900	--	91.315.100	--	92.807.100	42.840.400	14.280.900
38 - Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	13.774.082	370.050	0	-223.380.700	0	--	0	0	0
Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-816.543	--	0	--	0	--	0	0	0
40 - Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	12.957.539	370.050	0	-223.380.700	0	--	0	0	0

ENTWICKLUNG DES EIGENKAPITALS



8.2 Eigenkapital

Die Eigenkapitalentwicklung wird nachfolgend abgebildet:

Anlage zum Haushaltsplan 2025/2026 gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 5 KomHVO								
Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals bei Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage zum Ausgleich des Ergebnisplans gemäß § 78 Ab. 2 Nr. 2 GO								
Bezeichnung	Ergebnis	Prognose Ergebnis	Prognose Ergebnis	Entwurf Haushalt	Entwurf Haushalt	Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Allgemeine Rücklage zum 01.01. des Jahres	19.439.243,37 €	19.525.923,73 €	19.597.756,06 €	21.496.756,06 €	20.594.856,06 €	21.348.056,06 €	22.251.956,06 €	22.251.956,06 €
Sonderrücklage	231.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ausgleichsrücklage	17.078.807,63 €	22.536.406,59 €	32.536.406,59 €	26.936.406,59 €	17.303.406,59 €	17.074.406,59 €	15.749.406,59 €	13.213.406,59 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	5.457.598,96 €	10.000.000,00 €	-5.600.000,00 €	-9.633.000,00 €	-229.000,00 €	-1.325.000,00 €	-2.536.000,00 €	804.000,00 €
Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	86.680,36 €	71.832,33 €	1.899.000,00 €	-901.900,00 €	753.200,00 €	903.900,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe des Eigenkapitals	42.293.830,32 €	52.134.162,65 €	48.433.162,65 €	37.898.262,65 €	38.422.462,65 €	38.001.362,65 €	35.465.362,65 €	36.269.362,65 €
Deckung durch die Allgemeine Rücklage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5 % der Allg. Rü. der Schlussbilanz Vorjahr gem. § 76 I Nr. 2 GO	971.962,17 €	976.296,19 €	979.887,80 €	1.074.837,80 €	1.029.742,80 €	1.067.402,80 €	1.112.597,80 €	1.112.597,80 €
Prozentualer Anteil der Allg. Rü. der Schlussbilanz Vorjahr gem. § 76 I Nr. 2 GO	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Überschreitung der 5%-Grenze gem. § 76 I Nr. 2 GO	nein	nein	nein	nein	nein	nein	nein	nein
HSK-Pflicht	nein	nein	nein	nein	nein	nein	nein	nein

STEUERERTRÄGE



Steuerarten

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025		Ansatz 2026	
Grundsteuer A	105.272	106.000	52.500	↘	52.500	→
Grundsteuer B	8.211.498	8.370.000	12.371.500	↗	12.784.400	↗
Grundsteuer C	--	--	--		200.000	↗
Gewerbesteuer	43.230.015	31.000.000	35.700.000	↗	38.000.000	↗
Anteil Einkommensteuer	21.589.173	23.563.300	24.752.400	↗	26.163.200	↗
Anteil Umsatzsteuer	4.243.835	4.443.600	4.281.800	↘	4.367.400	↗
Vergnügungssteuer	779.893	850.000	730.000	↘	730.000	→
Hundesteuer	307.440	318.000	377.100	↗	376.800	→
Sonstige örtliche Steuern und steuerähnliche Erträge	2.526	4.300	2.500	↘	202.500	↗
Ausgleichsleistungen	2.275.919	2.246.700	2.345.700	↗	2.427.900	↗
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	80.745.569	70.901.900	80.613.500	↗	85.304.700	↗

Hebesatztable

	2023	2024	2025	2026
Hebesatz Grundsteuer A	437	437	842	842
Hebesatz Grundsteuer B	575	575	976	996
Hebesatz Gewerbesteuer	495	495	495	495

Im Konsolidierungs- und Zukunftskonzept war die Erhöhung des Hebesatzes der Grundsteuer B auf 850 v.H. bereits für 2024 vorgesehen. Einen entsprechenden Beschluss hat der Rat der Stadt Würselen am 24.06.2024 gefasst. In diesem Sinne liegt der „aufkommensneutrale“ Hebesatz der Grundsteuer B für das Jahr 2025 bei 976 v.H.

- Grundsteuer als einer der ältesten, direkten Steuern
- Bundesweit rund 15 Milliarden an Steueraufkommen
- 2018 Urteil des Bundesverfassungsgerichts:
 - Einheitswerte verfassungswidrig
 - Reform muss her
 - Gesetzgebungskompetenz beim Bund
 - Öffnungsklausel für die Länder
 - Einnahmen für die Kommunen

ARTEN VON GRUNDSTEUERN



Arten von Grundsteuern



Grundsteuer A

land- und
forstwirtschaftliche
Grundstücke



Grundsteuer B

bebaute und
unbebaute
Grundstücke



Grundsteuer C

in einigen
Bundesländern für
unbebaute baureife
Grundstücke

GRUNDSTEUERMODELLE IN DEUTSCHLAND



Verschiedene Grundsteuermodelle in Deutschland



- Nordrhein-Westfalen eines von acht Ländern, die das Bundesmodell anwenden
- Andere Länder haben eigene, einfachere Modelle gewählt, z.B.:
 - Hessen mit dem Flächen-Faktor-Modell
 - Bayern mit einem reinen Flächenmodell
 - (Baden-Württemberg mit einem Bodenwertmodell)

BERECHNUNG DER GRUNDSTEUER



So berechnen Sie Ihre individuelle, jährliche Grundsteuer:

- $\text{Grundsteuermessbetrag} \times \text{Hebesatz} / 100 = \text{jährliche Grundsteuer}$

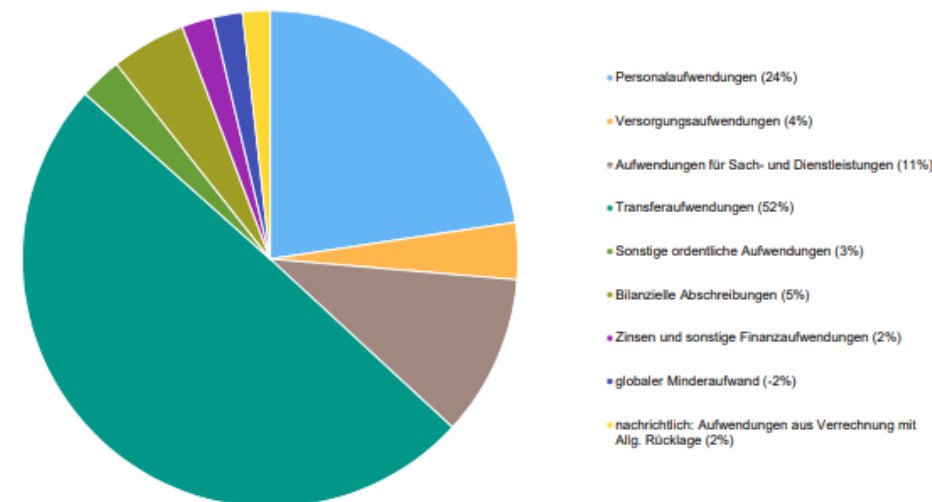
AUFWENDUNGEN



Aufwandsarten

	Ansatz 2025	in %	Ansatz 2026	in %
Personalaufwendungen	36.101.700	23,55	36.101.000	23,58
Versorgungsaufwendungen	5.893.700	3,84	4.811.400	3,14
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.779.200	10,94	16.947.900	11,07
Transferaufwendungen	79.301.400	51,72	81.798.800	53,44
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.430.600	2,89	3.918.000	2,56
Bilanzielle Abschreibungen	7.767.400	5,07	8.192.200	5,35
Ordentliche Aufwendungen	150.274.000	98,01	151.769.300	99,14
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.261.600	2,13	4.435.000	2,90
globaler Minderaufwand	-3.071.000	-2,00	-3.124.000	-2,04
Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Min- deraufwand	147.203.000	96,01	148.645.300	97,10
Summe Aufwand	153.319.100	100,00	153.080.300	100,00
nachrichtlich: Aufwendungen aus Verrechnung mit Allg. Rücklage	2.854.500	1,86	0	0,00

Zusammensetzung Aufwendungen 2025



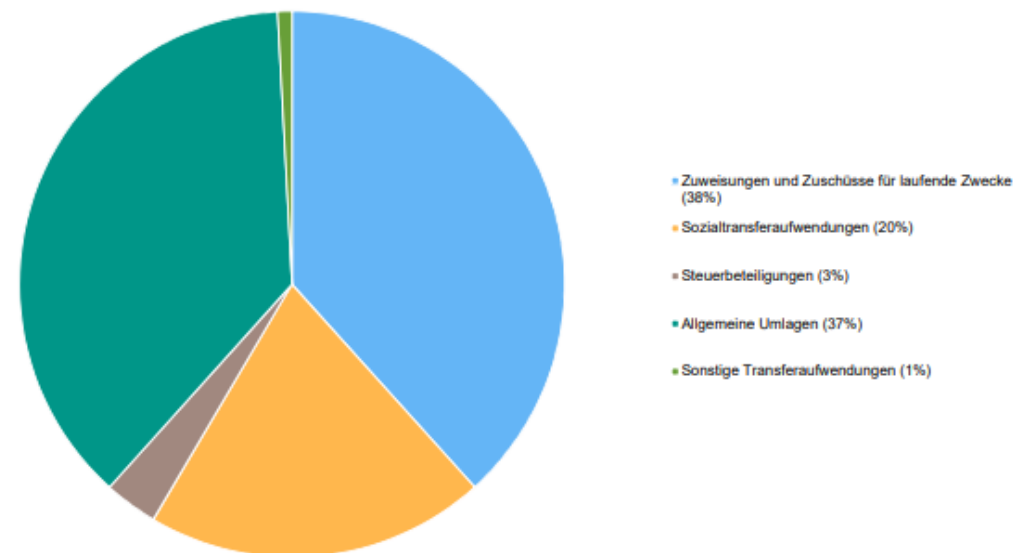
TRANSFERAUFWENDUNGEN



Transferaufwendungen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025		Ansatz 2026		Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	23.071.244,22	27.084.500	30.385.500	↗	30.072.000	↗	31.753.400	32.579.100	34.435.400
Sozialtransferaufwendungen	13.079.151,25	13.419.400	15.997.200	↗	16.344.400	↗	16.783.700	17.150.800	17.636.000
Steuerbeteiligungen	2.767.954,95	2.192.100	2.525.000	↗	2.687.000	↗	2.822.000	2.948.900	3.081.600
Allgemeine Umlagen	26.831.748,53	28.159.400	29.730.800	↗	32.026.700	↗	33.719.400	35.757.500	36.775.200
Sonstige Transferaufwendungen	662.923,00	733.400	662.900	↘	668.700	↘	674.600	680.500	686.500
Summe Transferaufwendungen	66.413.021,95	71.588.800	79.301.400	↗	81.798.800	↗	85.753.100	89.116.800	92.614.700

Zusammensetzung des Transferaufwandes 2025



EXKURS STÄDTEREGIONSUMLAGE



Allgemeine Regionsumlage			
Stadt/ Gemeinde	Umlage- grundlagen	Umlage- satz	Umlage- betrag
	2025 €	2025 %	2025 €
Alsdorf	95.091.050	37,9000	36.039.508
Baesweiler	48.568.405	37,9000	18.407.425
Eschweiler	113.392.492	37,9000	42.975.754
Herzogenrath	84.257.912	37,9000	31.933.749
Monschau	19.181.870	37,9000	7.269.929
Roetgen	14.038.219	37,9000	5.320.485
Simmerath	25.672.943	37,9000	9.730.045
Stolberg	116.903.643	37,9000	44.306.481
Würselen	73.479.649	37,9000	27.848.787
insgesamt	590.586.183		223.832.163

ENTWICKLUNG DER VERSCHULDUNG



Information und Technik
Nordrhein-Westfalen
– Pressestelle –

Seite 32 von 157

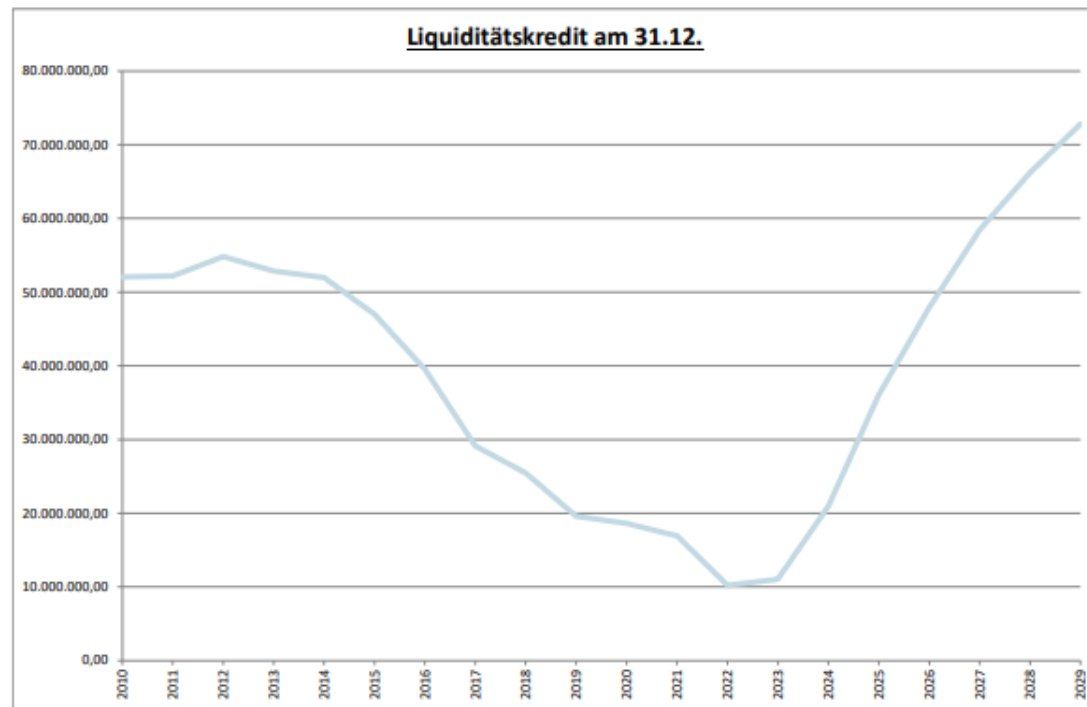
Kredite, Kassenkredite und Wertpapierschulden der Gemeinden und Gemeindeverbände Nordrhein-Westfalens

Gebietskörperschaft ----- Merkmal		Schulden ¹⁾ am 31. Dezember				
		2013	2022	2023		
		Schulden in 1000 EUR (a)			Zu- (+) bzw. Abnahme (-)	
		bzw. in Euro je Einwohner*in ²⁾ (b)			2013	2022
Würselen, Stadt						
Schulden insgesamt	a	124 248	107 181	114 544	- 7,8 %	+ 6,9 %
	b	3 307	2 777	2 967	- 10,3 %	+ 6,8 %
davon						
Kernhaushalte	a	118 676	107 181	114 544	- 3,5 %	+ 6,9 %
	b	3 159	2 777	2 967	- 6,1 %	+ 6,8 %
davon						
Kassenkredite	a	58 081	14 730	5 390	- 90,7 %	- 63,4 %
	b	1 546	382	140	- 91,0 %	- 63,4 %
Kredite	a	60 595	92 451	109 154	+ 80,1 %	+ 18,1 %
	b	1 613	2 396	2 827	+ 75,3 %	+ 18,0 %
Wertpapierschulden	a	-	-	-	X	X
	b	-	-	-	X	X
darunter						
zur Liquiditätssicherung	a	X	-	-	X	X
	b	X	-	-	X	X
aus den Kernhaushalten ausgegliederte Einheiten*)	a	5 572	-	-	- 100,0 %	X
	b	148	-	-	- 100,0 %	X

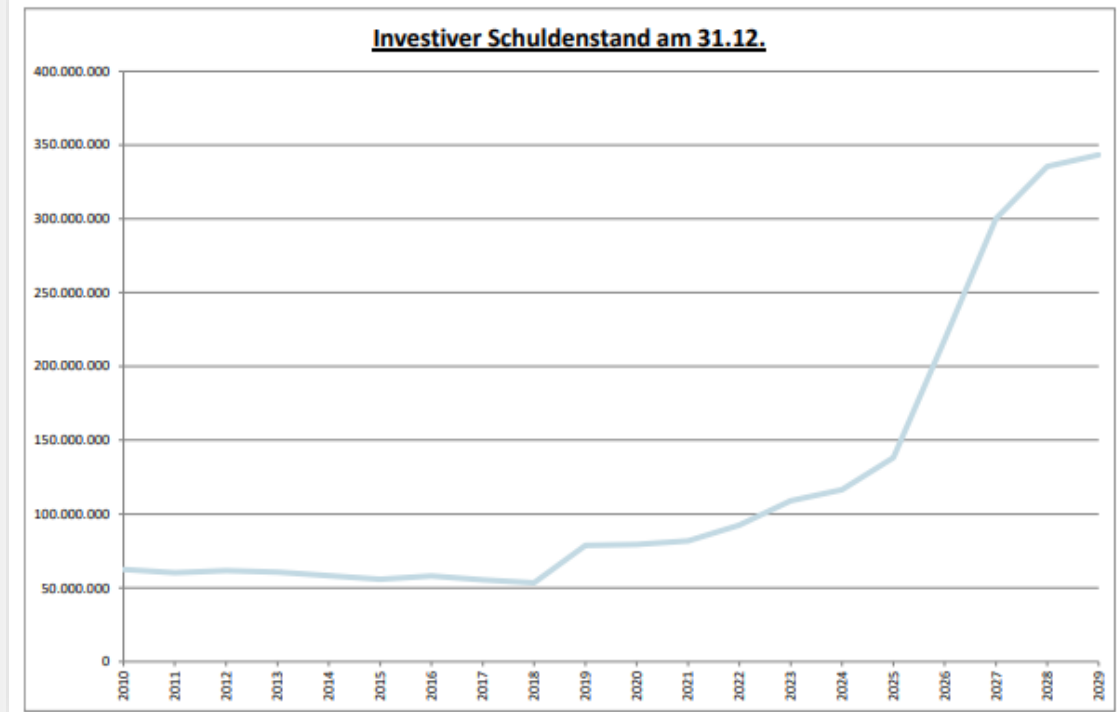
ENTWICKLUNG KREDITE



7.7.2 Entwicklung der Liquiditätskredite



7.7.1 Entwicklung der Investitionskredite

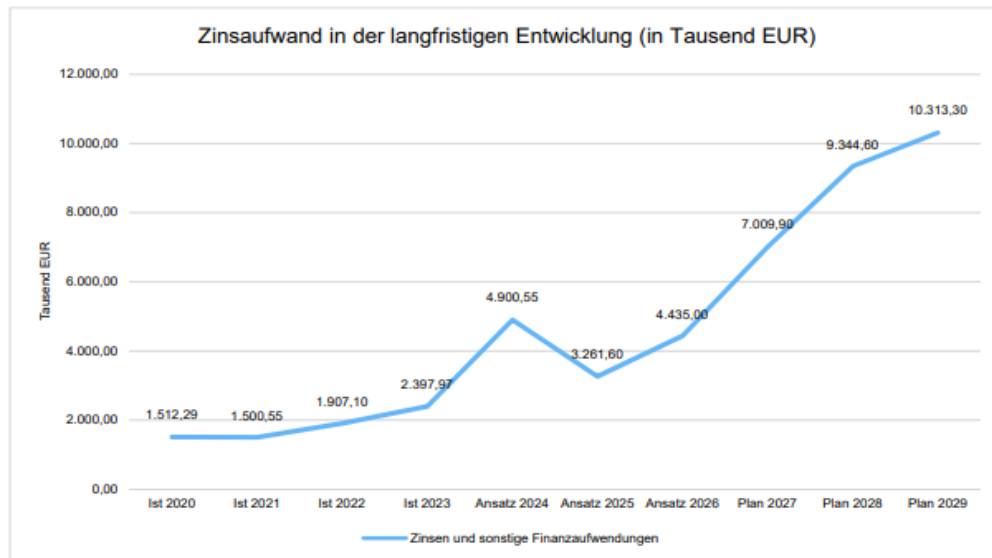


ZINSAUFWAND



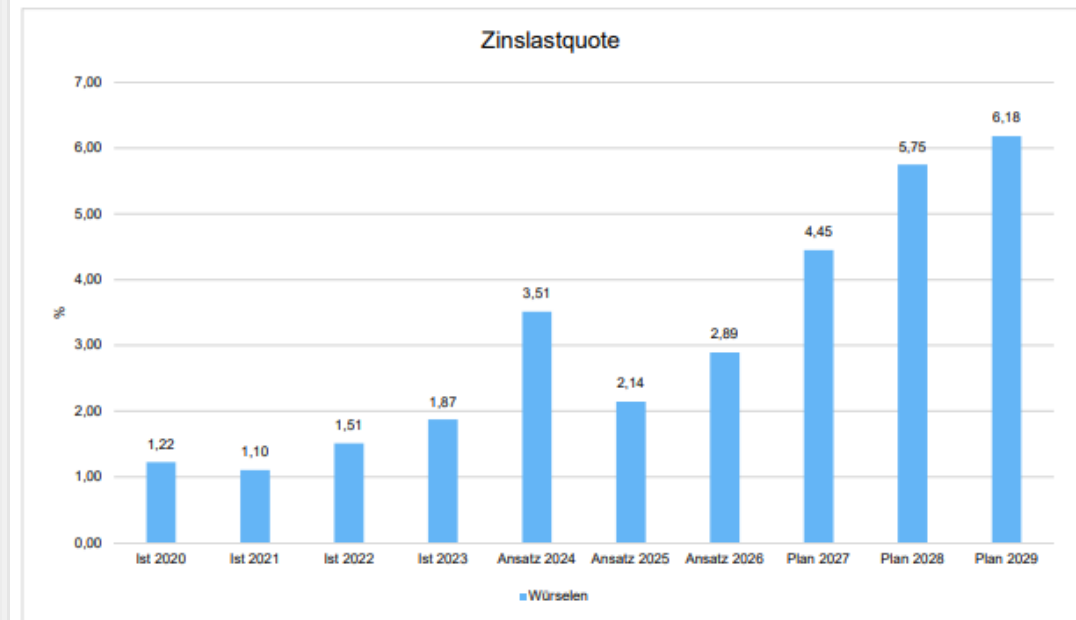
Zinsaufwand

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.397.974	4.900.550	3.261.600	4.435.000



Zinslastquote

Die Zinslastquote bildet das Verhältnis der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen zum ordentlichen Aufwand ab. Sie zeigt auf, wie hoch die Belastung des Haushaltes durch Zinsaufwendungen ist.



7.3 Investitionen in der Finanzplanung

Wesentliche Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen setzen sich wie folgt zusammen:

- 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
- Weitere Digitalisierung der Verwaltungs- und Schul-IT
- Erschließung des Gewerbegebietes Merzbrück

BEISPIEL INVESTITIONEN IM HAUSHALTSPLAN



Investitionen 02-126 - Brandschutz

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Bisher be- reitgestellt	Gesamt Ein- Aus- zahlungen
02-126 - Brandschutz	-565.273	-1.103.000	-879.000	-52.345.000	-1.602.000	--	-777.000	-462.000	-267.000	-5.090.000	-2.098.610
FÖR1260001 - FW Broichweiden - Planung Erweiterung	-405.688	--	0	--	0	--	0	0	0	0	-405.688
FÖR1260002 - FW Broichweiden - Landeszuschuss	20.000	--	0	--	0	--	0	0	0	0	20.000
GWG - GWG	-38.175	--	-7.000	--	-7.000	--	-7.000	-7.000	-7.000	-35.000	-38.175
I111100011 - Verwaltung - Hardware und Techn. Anlagen	-5.628	--	0	--	0	--	0	0	0	0	-5.628
I126100010 - Feuerwehr - Fahrzeuge	-17.119	-700.000	-650.000	-4.180.000	-1.380.000	--	-600.000	-280.000	-80.000	-3.690.000	-1.119.200
I126100012 - Feuerwehr - BGA	-25.388	-95.000	-110.000	-1.215.000	-115.000	--	-120.000	-125.000	-130.000	-695.000	-235.502
I126100014 - Feuerwehr - Festwerte	-163.789	-120.000	-150.000	-950.000	-150.000	--	-100.000	-100.000	-100.000	-720.000	-344.119
I126100066 - Feuerwehr - Verkauf Anlagevermögen	--	--	0	--	0	--	0	0	0	0	-22.227
I126100068 - Feuerschutzpauschale	76.703	62.000	62.000	--	62.000	--	62.000	62.000	62.000	372.000	270.407
I126140007 - Hauptwache - nachtr. Anschaffungskosten	--	--	-12.000	--	0	--	0	0	0	-12.000	-6.376
I126140011 - Hauptwache - Hardware u. Tech. Anlagen	-395	--	-12.000	--	-12.000	--	-12.000	-12.000	-12.000	-60.000	-15.809
I126140106 - Hauptwache - Baukosten	0	-250.000	0	-46.000.000	0	--	0	0	0	-250.000	-175.999
I126141011 - FW Broichweiden - Hardware u. Techn. Anlagen	-1.116	--	0	--	0	--	0	0	0	0	-15.616
I126141111 - FW Bardenberg - Hardware u. Techn. Anlagen	-4.679	--	0	--	0	--	0	0	0	0	-4.679

KONSOLIDIERUNGSMÖGLICHKEITEN



Viele Ideen bereits
festgehalten →
Umsetzung



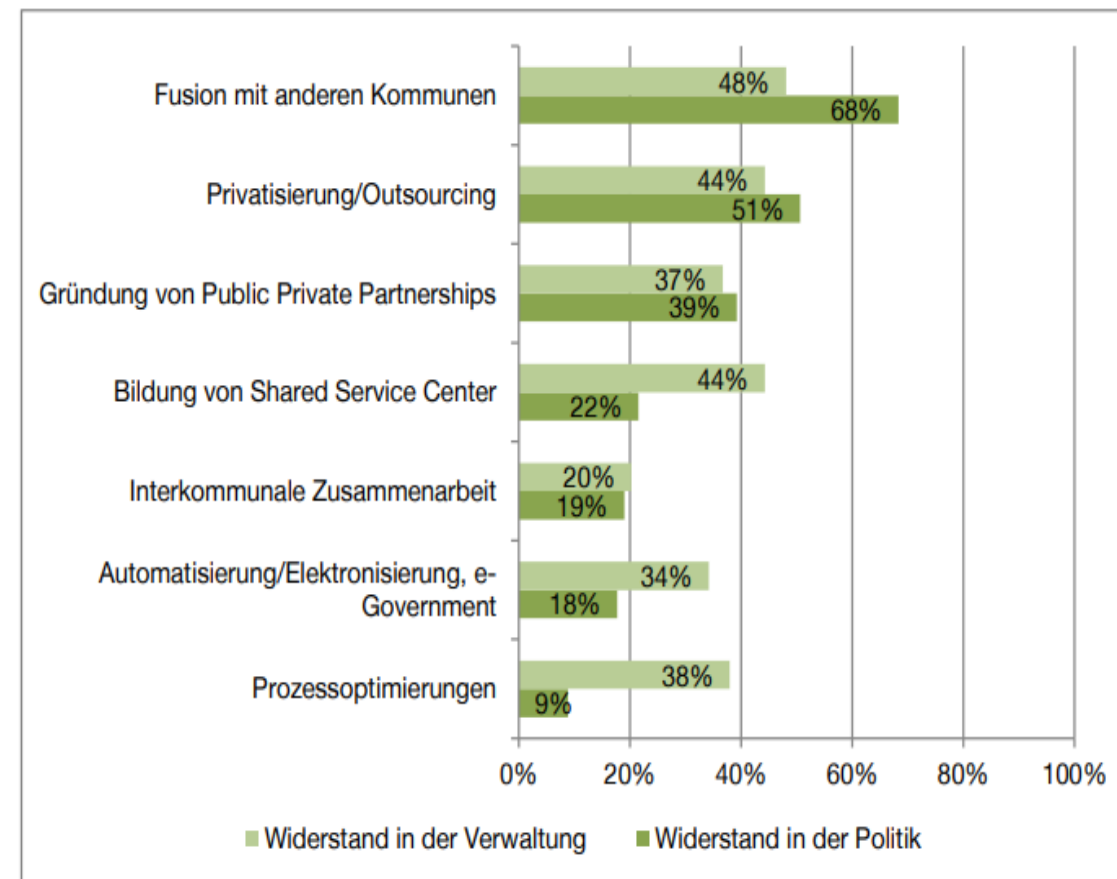
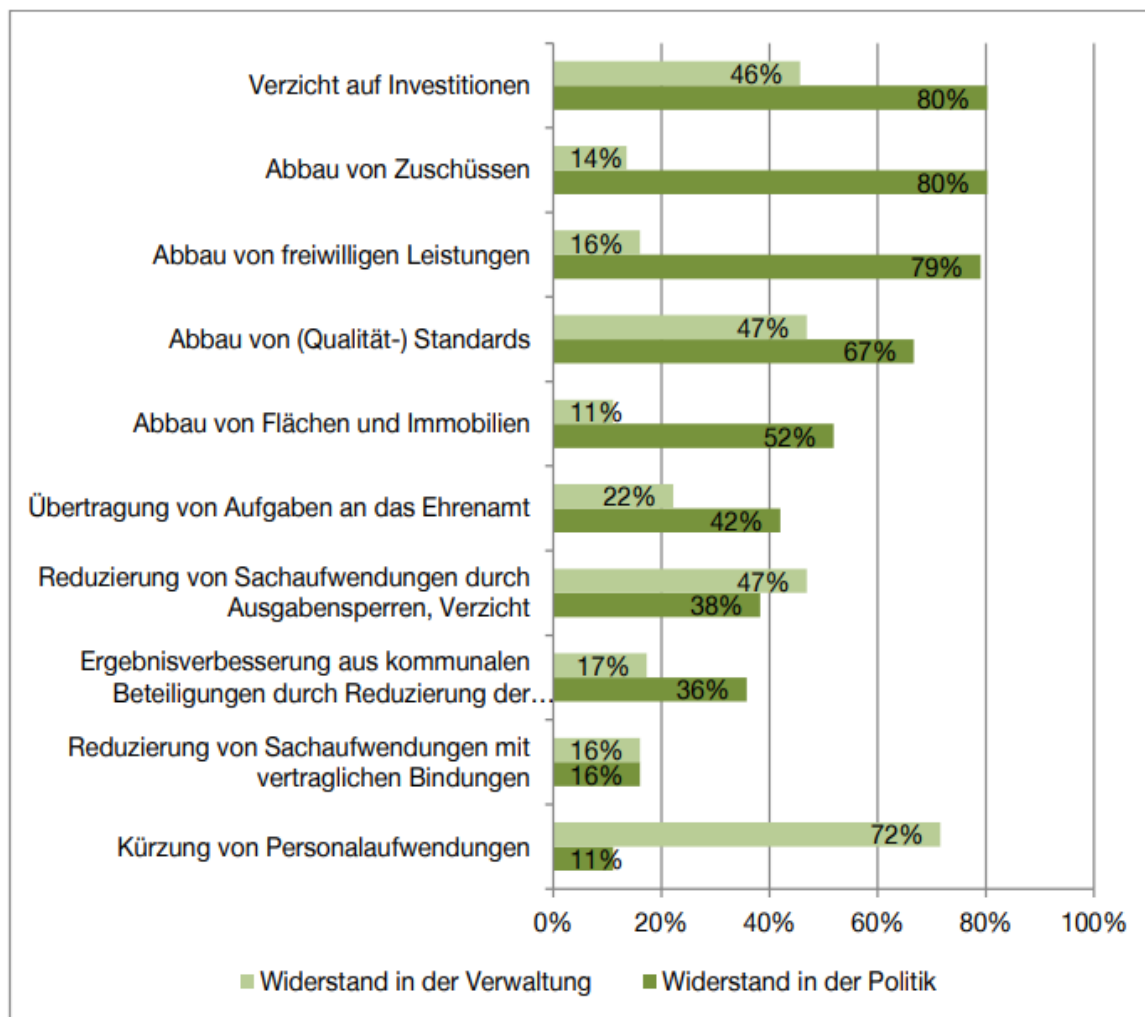
Transparenz, Bürgerinnen
und Bürger beteiligen



Kurzfristige, mittelfristige,
langfristige
Konsolidierung



Stark machen beim Land
für eine auskömmliche
Finanzierung



Quelle: Tschorn (2018): Haushaltskonsolidierung in Kommunen des Landes Sachsen-Anhalt, Halberstadt

UNSER 5-PUNKTE-PLAN



VIELEN DANK!



Ihr(e) Ansprechpartner(in):
Joscha Slowik

Referent für Haushalts- und
Finanzpolitik, Schwerpunkt:
Kommunales

Schillerstr. 14
40237 Düsseldorf
0211 99175-27
slowik@steuerzahler-nrw.de
www.steuerzahler.de/nrw

Ihr BdSt-Webinarprogramm wächst immer weiter. Hier finden Sie weitere Webinare:

<https://www.steuerzahler.de/nrw/webinare/>

Ihren BdSt-Mitgliederbereich finden Sie hier:

www.steuerzahler.de/login

Ihre Service-Vorteile finden Sie hier:

www.steuerzahler-service.de/mitgliedervorteile/service/



Besuchen Sie uns auch bei