

Haushaltsplanung der Stadt Wassenberg für das Haushaltsjahr 2025

Nachweis der Änderungen zur Beschlussfassung des Haushalts

I. Ergebnisplanung

2025

2026

2027

2028

91610300 Steueranteile
4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Entwurf	10.350.000	10.941.000	11.879.000	12.449.000
Beschlussfassung	10.480.000	11.083.000	12.031.000	12.606.000
Differenz	130.000	142.000	152.000	157.000

4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Entwurf	699.000	713.000	738.000	754.000
Beschlussfassung	709.000	726.000	751.000	765.000
Differenz	10.000	13.000	13.000	11.000

Die Gemeindeanteile für die Einkommensteuer und die Umsatzsteuer wurden für die Entwurfsfassung des Haushalts 2025 auf Grundlage der bisherigen Veranlagungen des Jahres 2024 unter Berücksichtigung der Orientierungsdaten des Landes vom 19.09.2024 kalkuliert.

Für die Beschlussfassung des Haushalts 2025 ist eine Neukalkulation auf Grundlage der aktuellen Regionalisierung der Steuerschätzung vom Oktober 2024 erfolgt.

4111000 Schlüsselzuweisung vom Land

Entwurf	10.958.000	12.919.000	13.441.000	13.705.000
Beschlussfassung	10.977.000	12.755.000	13.409.000	13.682.000
Differenz	19.000	-164.000	-32.000	-23.000

Die Schlüsselzuweisung und die weiteren Zuweisungen des Gemeindefinanzausgleichs wurden für die Entwurfsfassung des Haushalts 2025 gemäß der Arbeitskreisrechnung zum GFG 2025 vom 01.08.2024 veranschlagt. Für die Beschlussfassung des Haushalts erfolgt eine Aktualisierung gemäß der 1. Modellrechnung zum GFG 2025 vom 05.11.2024.

Eine Reduzierung der Schlüsselzuweisung im Planjahr 2026 erfolgt auf Grund der weiter erhöhten eigenen Steuerkraft im Vergleichszeitraum 2024/2025.

4141100 Zuweisungen lfd. (Aufwandspauschale)

Entwurf	197.100	206.300	216.000	224.900
Beschlussfassung	197.000	206.300	216.000	224.800
Differenz	-100	0	0	-100

4141500 Zuweisungen lfd. (Forstpauschale)

Entwurf	11.200	11.700	12.200	12.700
Beschlussfassung	8.800	9.200	9.600	10.000
Differenz	-2.400	-2.500	-2.600	-2.700

Auf Grundlage der 1. Modellrechnung zum GFG 2025 vom 05.11.2024 und der aktualisierten Daten zum Schadholzeinschlag wird eine geringe Forstpauschale erwartet.

Haushaltsplanung der Stadt Wassenberg für das Haushaltsjahr 2025

Nachweis der Änderungen zur Beschlussfassung des Haushalts

2025 2026 2027 2028

91220100 Straßenreinigung (Sommerdienst)
4321300 Straßenreinigungsgebühren

Entwurf	33.000	38.300	38.500	38.800
Beschlussfassung	23.100	28.400	28.400	29.100
Differenz	-9.900	-9.900	-10.100	-9.700

Eine nochmalige Prüfung der Kalkulation der Straßenreinigungsgebühren hat ergeben, dass ein Anteil der veranschlagten Leistungen nicht der kostenrechnenden Einrichtung zuzuordnen ist, und daher nicht durch Gebührenerträge ausgeglichen werden kann. Als Folge sinkt auch die kalkulierte Höhe des Gebührensatzes für das Jahr 2025.

Die v. g. Änderungen führen insgesamt zur folgenden Änderung der ordentlichen Erträge:

10 Ordentliche Erträge

Entwurf	50.508.300	53.954.000	55.526.700	56.711.700
Beschlussfassung	50.654.900	53.932.600	55.647.000	56.844.200
Differenz	146.600	-21.400	120.300	132.500

Haushaltsplanung der Stadt Wassenberg für das Haushaltsjahr 2025

Nachweis der Änderungen zur Beschlussfassung des Haushalts

2025 2026 2027 2028

91320100 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
5242000 Unterhaltung Infrastrukturanlagen

Entwurf	20.000	20.000	20.000	20.000
Beschlussfassung	24.200	24.200	24.200	24.200
Differenz	4.200	4.200	4.200	4.200

Für die Unterhaltung von Deichanlagen werden höhere Aufwendungen erwartet.

91610600 Allgemeine Umlagen
5374000 Allgemeine Kreisumlage

Entwurf	11.066.400	12.264.000	12.811.000	13.200.000
Beschlussfassung	11.004.500	12.299.000	12.853.000	13.254.000
Differenz	-61.900	35.000	42.000	54.000

Nach den aktualisierten Eckdaten zum Haushalt 2025 des Kreises Heinsberg vom 20.11.2024 soll der Umlagebedarf der Allgemeinen Kreisumlage auf 156,745 Mio. € begrenzt werden. Hierdurch ergibt sich eine Reduzierung der Umlage der Stadt Wassenberg für das Jahr 2025.

Für die Folgejahre werden höhere Aufwendungen gem. der aktualisierten Umlagegrundlagen gem. der 1. Modellrechnung zum GFG 2025 veranschlagt.

5375000 Mehrbelastung Kreisjugendamt

Entwurf	10.749.100	11.158.000	11.495.000	11.849.000
Beschlussfassung	10.611.600	11.157.000	11.492.000	11.845.000
Differenz	-137.500	-1.000	-3.000	-4.000

Der Kreis Heinsberg erhält zu den Aufwendungen der Jugendhilfe einen sog. 'Belastungsausgleich' des Landes NRW, der sich reduzierend auf die Jugendamtsumlage auswirkt. Diese bereits in der Entwurfsfassung mit einem niedrigeren Betrag berücksichtigte Zuweisung erhöht sich gemäß den aktualisierten Eckdaten zum Haushalt des Kreises Heinsberg nochmals für das Jahr 2025.

Die v. g. Änderungen führen insgesamt zur folgenden Änderung der ordentlichen Aufwendungen:

17 Ordentliche Aufwendungen

Entwurf	56.006.200	57.923.200	59.157.400	60.081.300
Beschlussfassung	55.811.000	57.961.400	59.200.600	60.135.500
Differenz	-195.200	38.200	43.200	54.200

Haushaltsplanung der Stadt Wassenberg für das Haushaltsjahr 2025

Nachweis der Änderungen zur Beschlussfassung des Haushalts

2025 2026 2027 2028

91620200 Zinsen und sonstige Finanzerträge und -aufwendungen
5516000 Zinsaufwendungen (sonst.öffentl.SR)

Entwurf	160.000	200.000	210.000	220.000
Beschlussfassung	150.000	190.000	200.000	210.000
Differenz	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000

Die Reduzierung des lfd. Finanzierungsbedarfs führt einer Reduzierung der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung im Finanzplanungszeitraum, sowie im Folgenden auch zu verringerten Zinsaufwendungen in der Ergebnisplanung.

91620100 Kredite für Investitionen
5517000 Zinsaufwendungen (Kreditinstitute)

Entwurf	222.400	241.500	240.900	223.900
Beschlussfassung	222.200	240.900	240.200	223.200
Differenz	-200	-600	-700	-700

Die geringfügige Erhöhung der pauschalen investiven Zuweisungen führt einer betragsgleichen Reduzierung der Aufnahme von Krediten für Investitionen in den Jahren 2025 und 2026, sowie im Folgenden auch zu geringfügig niedrigeren Zinsaufwendungen in der Ergebnisplanung.

Die v. g. Änderungen der ordentlichen Erträge und Aufwendungen sowie der Finanzaufwendungen führen zur folgender Entwicklung der geplanten Jahresergebnisse:

26 Jahresergebnis

Entwurf	-5.238.000	-4.029.400	-3.700.300	-3.432.200
Beschlussfassung	-4.886.000	-4.078.400	-3.612.500	-3.343.200
Differenz	352.000	-49.000	87.800	89.000

Haushaltsplanung der Stadt Wassenberg für das Haushaltsjahr 2025

Nachweis der Änderungen zur Beschlussfassung des Haushalts

II. Finanzplanung 2025 2026 2027 2028

17 Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit

Entwurf	-3.043.600	-1.768.100	-1.091.300	-983.800
Beschlussfassung	-2.691.600	-1.817.000	-1.003.400	-894.700
Differenz	352.000	-48.900	87.900	89.100

Die v. g. Änderungen der Ergebnisplanung führen analog zu einer Änderung des Saldos der lfd. Verwaltungstätigkeit in der Finanzplanung, mit Ausnahme einer geringfügigen Abweichung in den Jahren 2026 bis 2028 (jeweils 100 €) auf Grund der unterschiedlichen zeitlichen Zuordnungen von Zinsaufwendungen und Zinsauszahlungen.

6811100 Zuweisungen inv. (Investitionspauschale)

Entwurf	1.285.700	1.346.000	1.409.000	1.467.000
Beschlussfassung	1.293.800	1.355.000	1.418.000	1.476.000
Differenz	8.100	9.000	9.000	9.000

6811200 Zuweisungen inv. (Schulpauschale)

Entwurf	749.000	784.200	821.000	854.700
Beschlussfassung	753.100	788.500	825.600	859.400
Differenz	4.100	4.300	4.600	4.700

6811300 Zuweisungen inv. (Sportpauschale)

Entwurf	74.100	77.600	81.200	84.500
Beschlussfassung	74.500	78.000	81.700	85.000
Differenz	400	400	500	500

Gemäß der 1. Modellrechnung zum GFG 2025 vom 05.11.2024 erfolgt eine leichte Erhöhung der pauschalen investiven Zuweisungen des Landes.

Die v. g. Änderungen führen insgesamt zur folgenden Änderung des Saldos aus der Investitionstätigkeit:

31 Saldo aus Investitionstätigkeit

Entwurf	-1.933.300	-1.459.200	718.700	852.000
Beschlussfassung	-1.920.700	-1.445.500	732.800	866.200
Differenz	12.600	13.700	14.100	14.200

Haushaltsplanung der Stadt Wassenberg für das Haushaltsjahr 2025

Nachweis der Änderungen zur Beschlussfassung des Haushalts

2025 2026 2027 2028

33 Aufnahme von Investitionskrediten

Entwurf	1.933.300	1.459.200	0	0
Beschlussfassung	1.920.700	1.445.500	0	0
Differenz	-12.600	-13.700	0	0

34 Aufnahme von Liquiditätskrediten

Entwurf	3.436.500	2.164.900	852.900	702.400
Beschlussfassung	3.084.200	2.212.800	749.600	597.800
Differenz	-352.300	47.900	-103.300	-104.600

35 Tilgung von Investitionskrediten

Entwurf	396.000	396.800	480.300	570.600
Beschlussfassung	395.700	395.800	479.000	569.300
Differenz	-300	-1.000	-1.300	-1.300

Die Erhöhung der Liquidität durch die Änderungen in der Ergebnisplanung sowie die Erhöhung der pauschalen investiven Zuweisungen machen eine Anpassung der Aufnahme von Krediten für Investitionen wie auch von Krediten zur Liquiditätssicherung zur Deckung des Finanzierungsbedarfs im Finanzplanungszeitraum erforderlich.

Der Saldo aus der Finanzierungstätigkeit entwickelt sich somit wie folgt:

37 Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Entwurf	4.973.800	3.227.300	372.600	131.800
Beschlussfassung	4.609.200	3.262.500	270.600	28.500
Differenz	-364.600	35.200	-102.000	-103.300

Haushaltsplanung der Stadt Wassenberg für das Haushaltsjahr 2025

Nachweis der Änderungen zur Beschlussfassung des Haushalts

2025 2026 2027 2028

Da ausschließlich der tatsächliche Finanzierungsbedarf in Form von Kreditaufnahmen abgedeckt wird, erfolgt keine weitere Änderung des rein auskömmlich geplanten Bestands der liquiden Mittel im Finanzplanungszeitraum.

38 Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln

Entwurf	-3.100	0	0	0
Beschlussfassung	-3.100	0	0	0
Differenz	0	0	0	0

40 Liquide Mittel

Entwurf	0	0	0	0
Beschlussfassung	0	0	0	0
Differenz	0	0	0	0