

# Stadt Meerbusch

## Haushaltsentwurf 2023

## Agenda

1. Vorbemerkungen
2. Ergebnis- und Finanzplan
3. Erträge und Aufwendungen
4. Steuerentwicklung
5. Gebühren
6. Schuldenstand
7. Kreisumlage
8. Ausblick, Chancen und Risiken

# 1. Vorbemerkungen

- Finanzschäden nach NKF-CUIG  
Letztmalig Coronaschäden und erstmalig kriegsbedingte Schäden isolierbar
- Jahresabschluss 2021 durch die Möglichkeit der Isolierung von coronabedingten Finanzschäden sehr viel besser als geplant
- Lfd. Haushalt 2022 entwickelt sich ebenfalls besser als geplant
- Globaler Minderaufwand nur noch in der Finanzplanung 2025 und 2026 erforderlich
- Kommender Haushalt 2023 mit 0,73 Mio. € strukturell ausgeglichen -> kein Genehmigungsvorbehalt des Landrates

## 2. Ergebnis- und Finanzplan

(ohne Isolation von Finanzschäden nach NKF-CUIG und Abzug globaler Minderaufwand)

Ergebnisplan	Erg 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ordentliche Erträge	163.959.682	156.273.815	174.430.800	180.325.900	186.638.400	191.702.900
Ordentliche Aufwendungen	163.775.875	169.775.290	180.987.250	179.357.500	185.956.700	189.900.800
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>183.807</b>	<b>-13.501.475</b>	<b>-6.556.450</b>	<b>968.400</b>	<b>681.700</b>	<b>1.802.100</b>
Finanzerträge	3.558.992	4.173.200	3.818.700	3.451.700	3.401.700	3.201.700
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.292.967	2.820.400	2.783.800	3.988.400	6.108.200	8.365.000
<b>Finanzergebnis</b>	<b>266.025</b>	<b>1.352.800</b>	<b>1.034.900</b>	<b>-536.700</b>	<b>-2.706.500</b>	<b>-5.163.300</b>
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	449.831	-12.148.675	-5.521.550	431.700	-2.024.800	-3.361.200
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
<b>Jahresergebnis</b>	<b>449.831</b>	<b>-12.148.675</b>	<b>-5.521.550</b>	<b>431.700</b>	<b>-2.024.800</b>	<b>-3.361.200</b>
Globaler Minderaufwand	0	1.697.000	0	0	1.859.500	1.899.000
<b>Jahresergebnis nach Abzug g.M.</b>	<b>449.831</b>	<b>-10.451.675</b>	<b>-5.521.550</b>	<b>431.700</b>	<b>-165.300</b>	<b>-1.462.200</b>

## 2. Ergebnis- und Finanzplan

### Aufstellung der coronabedingten Finanzschäden für den Ergebnishaushalt

Ertragsart	Haushalts- ansatz 2023	FiPI 2023 im Hhalt 2020	Schaden
Anteil an der Einkommenssteuer	47.277.000	48.995.000	1.718.000
ÖPNV-Kosten die nicht durch den Rettungsschirm gedeckt sind			984.820
Mehraufwendungen SZD Selbsttests, Hygienemaßnahmen			50.000
Mehraufwendungen SIm 40.000 € Reinigungskosten 30.000 € Betriebs- und 65.000 € Wartungskosten der neuen Lüftungsanlagen			135.000
			<b>2.887.820</b>

## 2. Ergebnis- und Finanzplan

### Aufstellung der kriegsbedingten Finanzschäden für den Ergebnishaushalt

Aufwandsart	Schaden
Service Immobilien	2.732.000
Service Bereich 11	43.066
Fachbereich 5	50.000
Fachbereich 2	467.300
Fachbereich 1	70.000
	<b>3.362.366</b>

## 2. Ergebnis- und Finanzplan

(mit Isolation von Finanzschäden nach NKF-CUIG und Abzug globaler Minderaufwand)

Ergebnisplan	Erg 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ordentliche Erträge	163.959.682	156.273.815	174.430.800	180.325.900	186.638.400	191.702.900
Ordentliche Aufwendungen	163.775.875	169.775.290	180.987.250	179.357.500	185.956.700	189.900.800
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>183.807</b>	<b>-13.501.475</b>	<b>-6.556.450</b>	<b>968.400</b>	<b>681.700</b>	<b>1.802.100</b>
Finanzerträge	3.558.992	4.173.200	3.818.700	3.451.700	3.401.700	3.201.700
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.292.967	2.820.400	2.783.800	3.988.400	6.108.200	8.365.000
<b>Finanzergebnis</b>	<b>266.025</b>	<b>1.352.800</b>	<b>1.034.900</b>	<b>-536.700</b>	<b>-2.706.500</b>	<b>-5.163.300</b>
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	449.831	-12.148.675	-5.521.550	431.700	-2.024.800	-3.361.200
Außerordentliches Ergebnis	9.490.865	10.532.420	6.250.186	0	0	0
<b>Jahresergebnis</b>	<b>9.940.696</b>	<b>-1.616.255</b>	<b>728.636</b>	<b>431.700</b>	<b>-2.024.800</b>	<b>-3.361.200</b>
Globaler Minderaufwand	0	1.697.000	0	0	1.859.500	1.899.000
<b>Jahresergebnis nach Abzug g.M.</b>	<b>9.940.696</b>	<b>80.745</b>	<b>728.636</b>	<b>431.700</b>	<b>-165.300</b>	<b>-1.462.200</b>

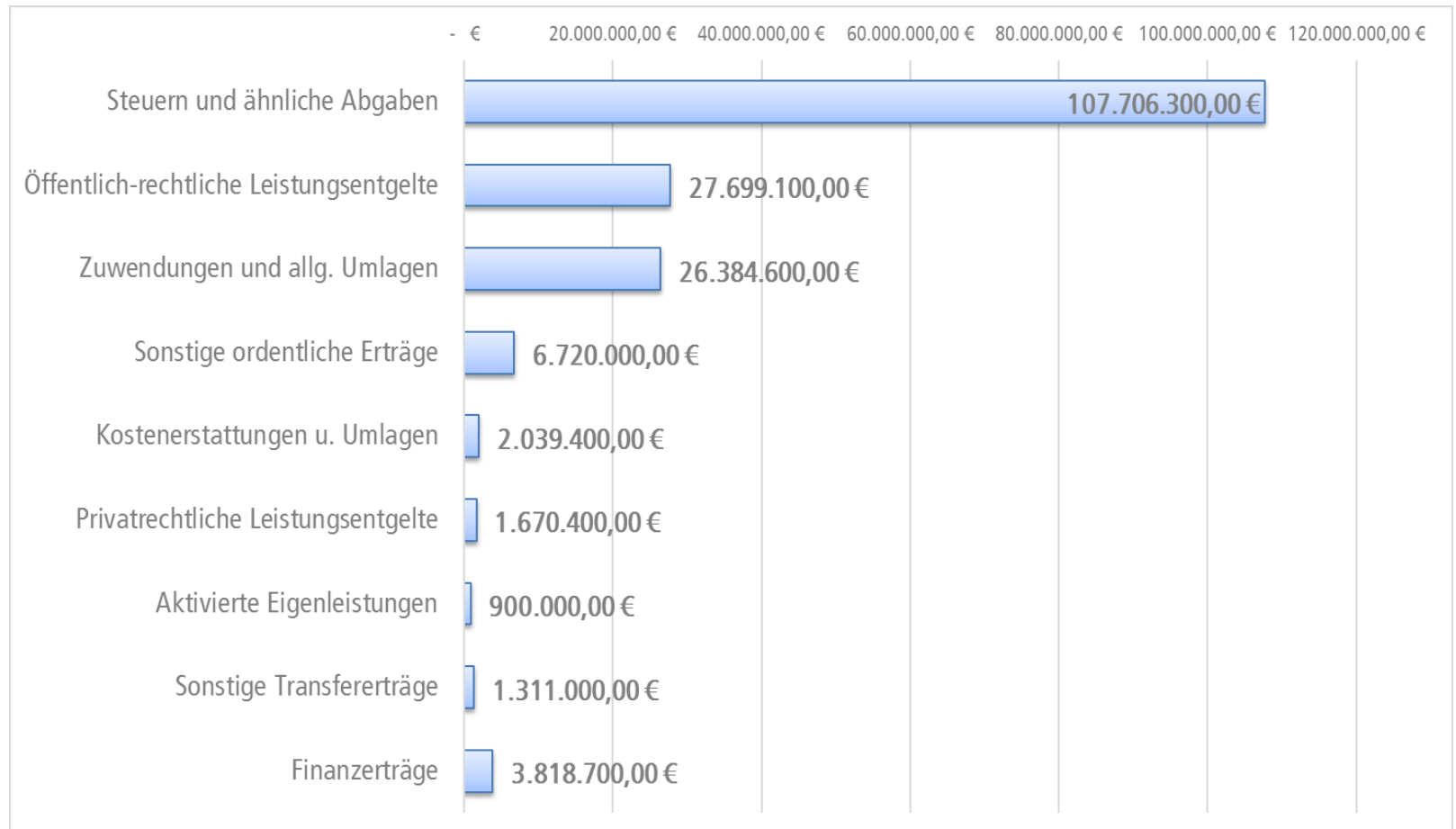
## 2. Ergebnis- und Finanzplan

Finanzplan	Erg 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	151.174.090	149.973.015	168.893.600	174.852.300	180.142.000	184.989.600
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	147.033.275	154.403.050	165.443.450	164.814.400	172.225.700	175.964.500
<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	4.140.815	-4.430.035	3.450.150	10.037.900	7.916.300	9.025.100
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.373.006	21.266.872	9.266.239	5.139.239	11.097.439	9.124.039
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.548.717	27.577.900	34.779.700	64.190.200	79.677.200	67.074.400
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	-17.175.712	-6.311.028	-25.513.461	-59.050.961	-68.579.761	-57.950.361
Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-13.034.897	-10.741.063	-22.063.311	-49.013.061	-60.663.461	-48.925.261
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	19.344.263	9.391.800	26.002.400	50.818.600	61.397.100	47.453.700
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	8.650.399	7.872.300	9.070.500	8.350.800	9.573.300	9.527.000
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	10.693.863	1.519.500	16.931.900	42.467.800	51.823.800	37.926.700
<b>Änderung Bestand eigener Finanzmittel</b>	-2.341.034	-9.221.563	-5.131.411	-6.545.261	-8.839.661	-10.998.561



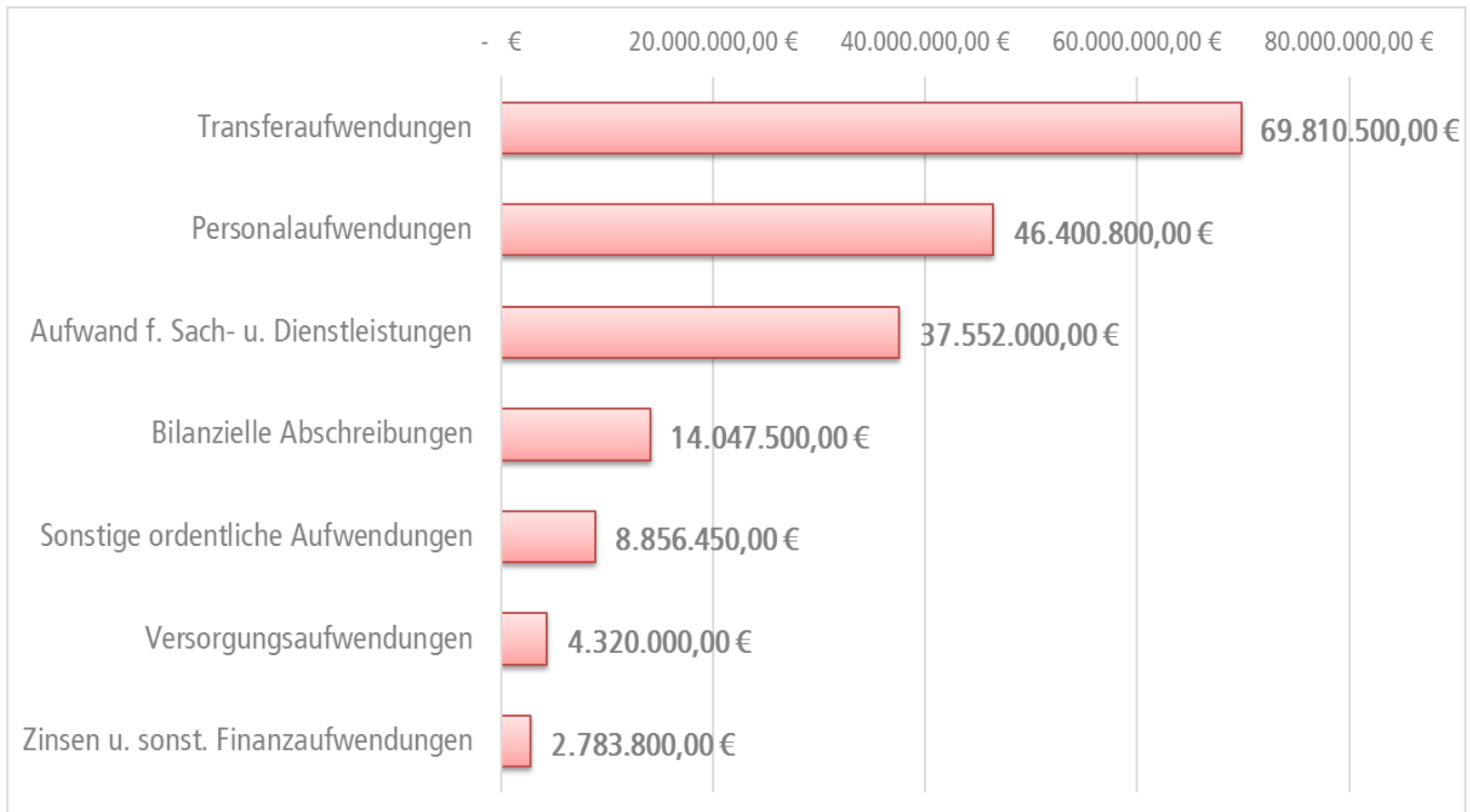
## 3. Erträge und Aufwendungen

### Erträge



### 3. Erträge und Aufwendungen

#### Aufwendungen



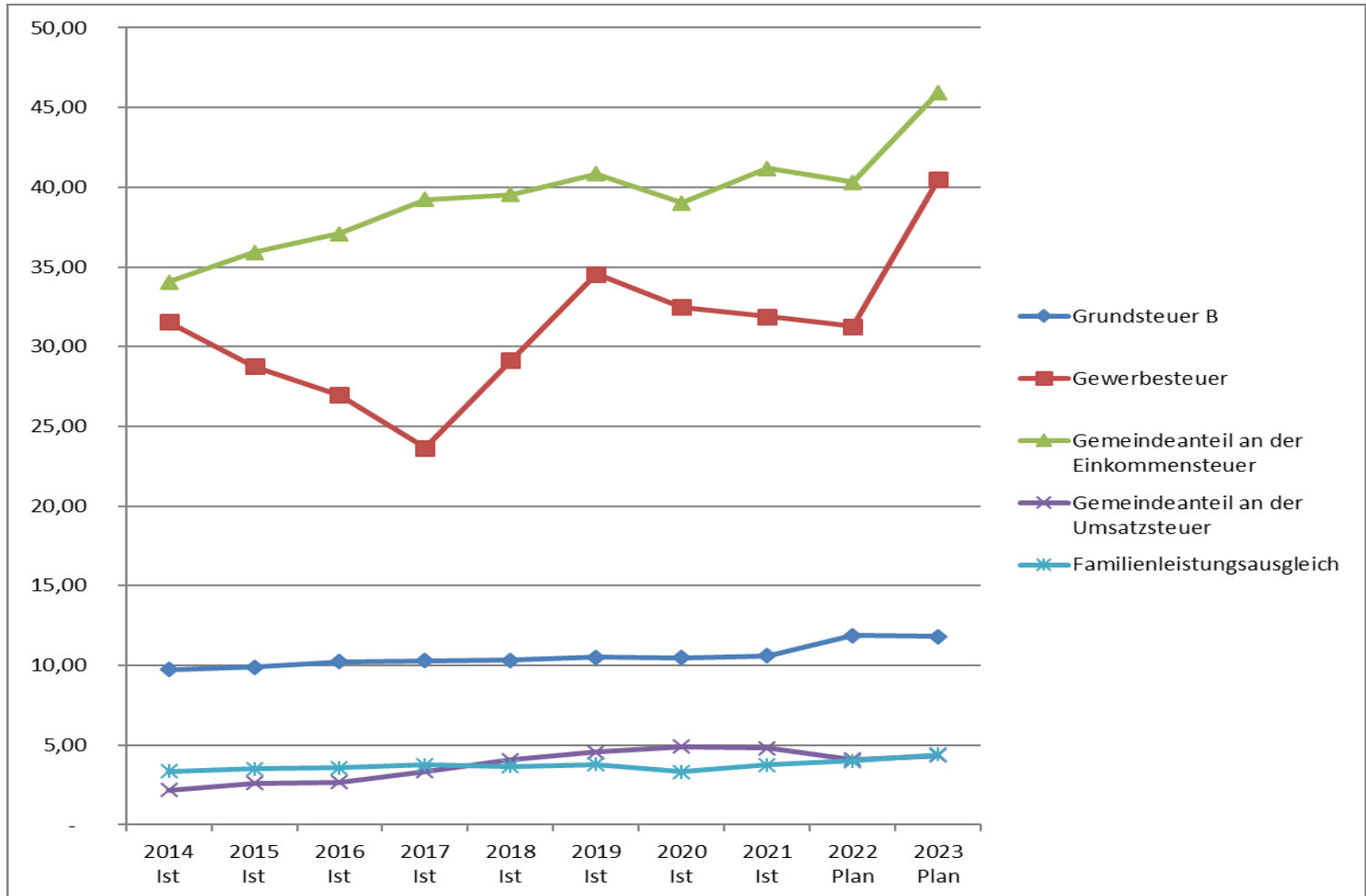
## 4. Steuerentwicklung (Hebesätze)

Realsteuern	Höhe	
· Grundsteuer A	250%	ab 2012
· Grundsteuer B	480%	ab 2022
· Gewerbesteuer	450%	ab 2013

## 4. Steuerentwicklung (in Mio. €)

	2014 Ist	2015 Ist	2016 Ist	2017 Ist	2018 Ist	2019 Ist	2020 Ist	2021 Ist	2022 Plan	2023 Plan
Grundsteuer B	9,73	9,88	10,22	10,30	10,34	10,50	10,49	10,60	11,89	11,80
Gewerbsteuer	31,55	28,77	26,95	23,65	29,13	34,56	32,47	31,90	31,26	40,50
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	34,07	35,91	37,08	39,22	39,54	40,84	39,02	41,19	40,33	45,97
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2,19	2,61	2,68	3,36	4,07	4,57	4,89	4,80	4,09	4,36
Familienleistungsausgleich	3,37	3,52	3,58	3,77	3,66	3,80	3,34	3,75	4,00	4,41

## 4. Steuerentwicklung (in Mio. €)



## 5. Gebühren

### Gebühren zur Abfallentsorgung, Straßenreinigung und Abwasserbeseitigung

#### am Beispiel eines Musterhaushaltes mit 4 Personen

Frischwasserverbrauch	200 m <sup>3</sup>
versiegelte Grundstücksfläche	130 m <sup>2</sup>
Frontmeter	12 m
Restabfallbehälter	120 Liter

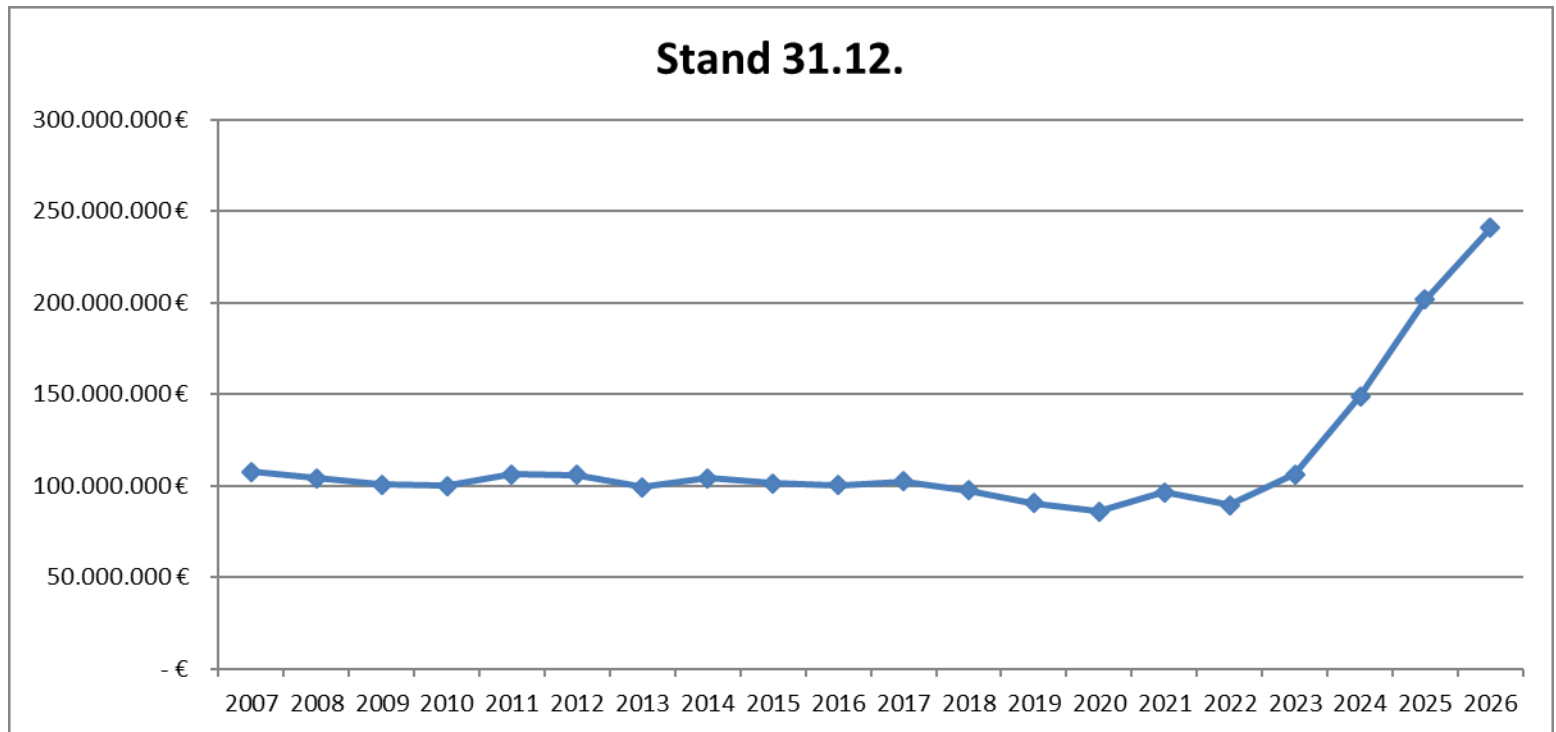
#### Finanz. Gesamtauswirkung auf einen Musterhaushalt mit 4 Personen für ein...

	im Jahr	mtl. Belastung
Grundstück an einer Anliegerstraße	22,02 €	1,84 €
Grundstück an einer innerörtlichen Straße	19,26 €	1,61 €
Grundstück an einer überörtlichen Straße	21,06 €	1,76 €
Grundstück in einer Fußgängerzone	34,86 €	2,91 €

## 6. Schuldenstand (Investitionskredite)

	2022	2023	2024	2025	2026
Stand 01.01.	96.460.966 €	89.358.391 €	106.261.191 €	148.933.491 €	201.535.691 €
Tilgung	7.102.575 €	5.160.500 €	6.340.800 €	8.061.300 €	9.497.000 €
Neuaufnahme	- €	22.063.300 €	49.013.100 €	60.663.500 €	48.925.300 €
Stand 31.12.	89.358.391 €	106.261.191 €	148.933.491 €	201.535.691 €	240.963.991 €

## 6. Schuldenstand (Investitionskredite)





## 6. Schuldenstand (Liquiditätskredite)

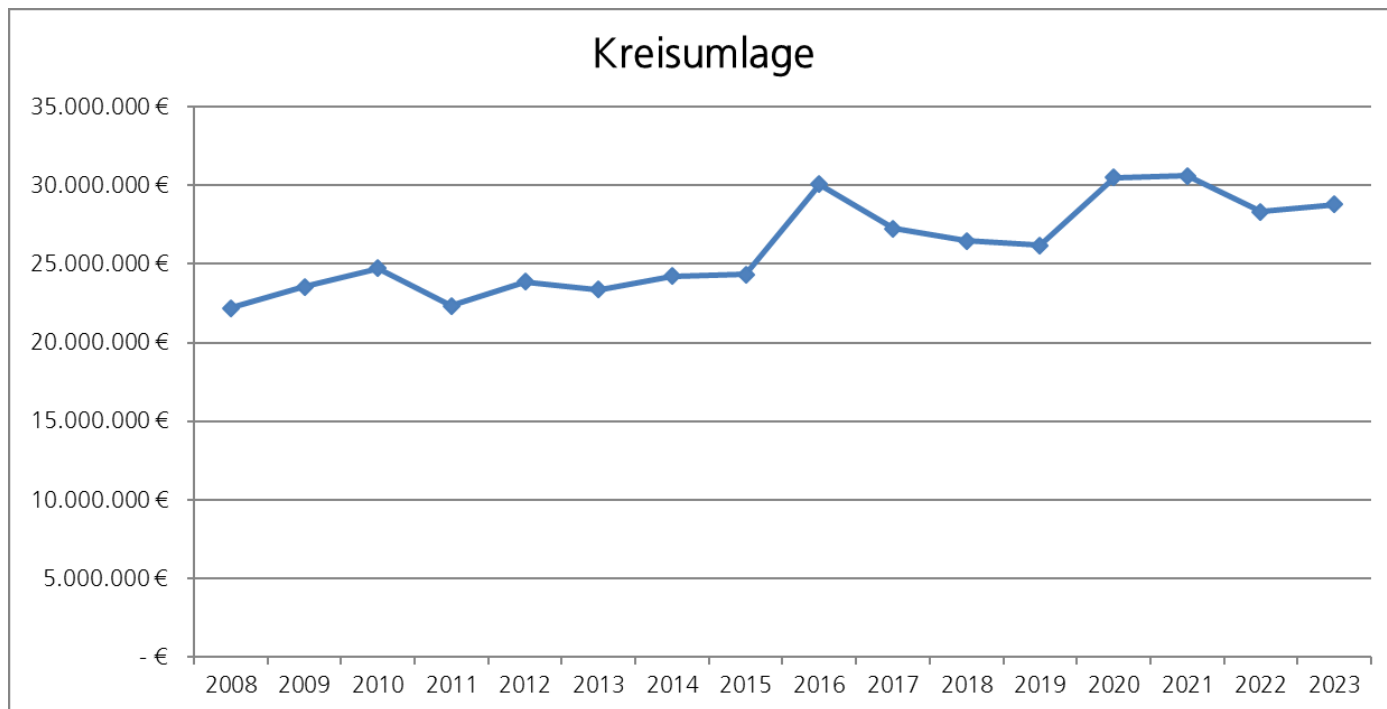
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2023	2024	2025	2026
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.450.150 €	10.037.900 €	7.916.300 €	9.025.100 €
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-25.513.461 €	-59.050.961 €	-68.579.761 €	- 57.950.361 €
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	16.931.900 €	42.467.800 €	51.823.800 €	37.926.700 €
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 17, 31 und 37)	-5.131.411 €	-6.545.261 €	-8.839.661 €	-10.998.561 €

	Planung ab 2023 in T €	Volumen zum 31.12. in T €
erwarteter Kredit/Überschuss zum 31.12.2021		10.000
Planung 2022	- 5.131	4.869
Planung 2023	- 6.545	- 1.676
Planung 2024	- 8.839	- 10.515
Planung 2025	- 10.998	- 21.513

## 7. Kreisumlage

Veranschlagt mit 28,8 Mio. €

Basis: Steuerkraft und Finanzbedarf des Kreises -> fiktiver Hebesatz von 30,92



## 8. Ausblick, Chancen und Risiken

- Im siebten Jahr in Folge ein ausgeglichener Haushalt -> allerdings nur mit der Isolierung von Finanzschäden nach dem NKF-CUIG
- Kreisumlage -> Eckdaten des Kreises liegen noch nicht vor
- Gewerbesteuer -> drohende Rezession -> hohe Rohstoff- und Energiepreise sowie Fachkräftemangel -> weitere Entwicklung bleibt abzuwarten
- Anteil an der Einkommensteuer -> Entlastungspakete I und II -> Erhöhung von Steuerfreibeträgen
- Coronabedingte Finanzschäden im Haushalt und Jahresabschluss 2024 ff. -> aus heutiger Sicht nicht mehr möglich
- ÖPNV-Kosten -> Taktverdichtung und allg. Kostensteigerung als Preistreiber
- Zinsentwicklung führt zu erheblichen Belastungen des Ergebnisplans -> erschwert den Haushaltsausgleich
- Schulentwicklung/Rechtsanspruch OGS -> Bund und Land müssen sich ausreichend an den Kosten beteiligen (Konnexität)

**Vielen Dank für Ihre  
Aufmerksamkeit**