

Fortschreibung
**Haushaltsplan
2024/ 2025**

Stadt Eschweiler

hier:
Alternative 5 zur Grundsteuerreform
Antrag vom 03.12.2024 der Fraktionen
SPD und Bündnis 90/ Die Grünen



Ihr digitales Bürgerportal:
service.eschweiler.de

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Anlagen	
01 Prognose Fortschreibung 2025 - 2028	4
02 Prognose Ergebnisplan 2025 - 2028	7
03 Prognose Finanzplan 2025 - 2028	10
04 Prognose Eigenkapitalentwicklung 2025 - 2028	14
05 Antrag Fraktionen SPD und Bündnis 90/ Die Grünen vom 03.12.2024	15

Produkt	Sachkonto/ Investition	Ergebnis- plan	Finanz- plan	Erläuterung
A Laufende Verwaltungstätigkeit				
A01 Energieaufwendungen 01 111 12 01 Infrastrukturelles/ kaufm. Gebäudemanagement	5241 0700	13	12	Im Rahmen einer aktualisierten Verbrauchshochrechnung in Verbindung mit einer neuen Preisstruktur wird eine Anpassung der Energiekosten erwartet. Zudem wirkt sich der annähernd ganzjährige Betrieb des Freibades Dürwiß auf die Entwicklung aus.
	5241 2200	13	12	
A02 Mieten und Pachten 01 111 12 01 Infrastrukturelles/ kaufm. Gebäudemanagement	5422 0000	16	15	Im Rahmen der Fortschreibung wird eine Anpassung der Mietaufwendungen erwartet.
A03 Gebäudeunterhaltung 01 111 12 03 Technisches Gebäude- management	5241 9240	13	12	Im Rahmen der Fortschreibung wird für das Planjahr 2025 eine Anpassung der Gebäudeunterhaltung im Rathaus erwartet. Insbesondere zusätzliche Instandsetzungsarbeiten an Fenstern und Türen werden erforderlich.
A04 Fehlbedarfsabdeckung BKJ 06 361 01 01 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	5311 8150	15	14	Im Rahmen der Aufstellung des Wirtschaftsplanes 2025 bis 2028 der Betreuungseinrichtungen für Kinder & Jugendliche der Stadt Eschweiler AÖR wird eine Anpassung der Fehlbedarfsabdeckung erwartet.
A05 Betriebskostenzuschüsse Kindertagesstätten 06 361 01 01 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	4141 3000	02	02	Die geplante Inbetriebnahme der Kindertagesstätte Patternhof zum August 2025 macht eine Anpassung der Betriebskostenzuschüsse, auch im Zusammenhang mit zu erwartenden Fortschreibungsraten gemäß Kinderbildungsgesetz (KIBiG) sowie tatsächlichen Belegungen erforderlich.
	5311 8180	15	14	
A06 Belastungsausgleich Jugendhilfe 06 363 01 01 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien	4141 0000	02	02	Im Rahmen des Belastungsausgleichs Jugendhilfe wird die zweite Tranche für das Haushaltsjahr 2025 erwartet.
A07 Jugendhilfe 06 363 01 01 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien	5331 0800	15	14	Im Bereich der Jugendhilfe werden wesentliche Anpassungen aufgrund angepasster Fallzahlenentwicklungen erwartet. Weiter wird eine zum Januar 2025 geplante Entgelt- sowie Pflegesatzerhöhung in den wesentlichen Aufwendungsanpassungen eingepreist. Im Bereich der Gruppenarbeit ist die vertraglich vereinbarte tiergestützte Pädagogik an der Willi Fährmann Schule weiterhin bis einschließlich 2025 vorgesehen.
	5331 1200	15	14	
	5331 1000	15	14	
	5331 1100	15	14	
	5331 1300	15	14	
	5332 0200	15	14	
	5332 0300	15	14	
	5332 0500	15	14	
	5332 0600	15	14	
A08 Abfallbeseitigung 11 537 01 01 Abfallwirtschaft	4321 1400	04	04	Im Rahmen des aktualisierten Wirtschaftsplanes des Zweckverbandes Entsorgungsregion West wird eine Anpassung der Entsorgungsaufwendungen erwartet. Zugleich wirkt sich diese Anpassung auf die künftige Gebührenkalkulation und somit auf die Abfallbeseitigungsgebühren ab 2026 aus.
	5291 0010	13	12	
A09 Breitbandausbau				

Fortschreibung Doppelhaushalt 2024/ 2025
Anlage 01 – Prognose Fortschreibung 2025 - 2028

Produkt	Sachkonto/ Investition	Ergebnis- plan	Finanz- plan	Erläuterung
15 571 01 01 Wirtschaftsförderung	4140 0000	02	02	Im Rahmen der Umsetzung zu den Förderprojekten Breitbandausbau sowie Weiße Flecken wird eine abschließende Umsetzung im Jahr 2025 erwartet. Zugleich werden Förderungen sowie einbehaltene Sicherheitsbehalte seitens des Fördergebers erst nach abgeschlossener Prüfung der endgültigen Verwendungsnachweise erstattet, sodass die zu erwartenden Erträge die voraussichtlichen Aufwendungen übersteigen. (Anm.: Zur Übersichtlichkeit wurden Bundes- und Landesförderung zusammengefasst.)
A10 Grundsteuerreform	5291 0000	13	12	
16 611 01 01 Allgemeine Finanzwirtschaft	4011 0000	01	01	Im Rahmen der Grundsteuerreform sind ab dem Haushaltsjahr 2025 angepasste Hebesätze bei der Grundsteuer A und Grundsteuer B eingeplant. In den Folgejahren wurden Orientierungsdaten entsprechend dem Runderlass des MHKBD vom 19.09.2024 zugrunde gelegt. Die Aufkommensneutralität wurde auf Grundlage des Messbetragsvolumen 2024 berechnet. Insoweit werden die Ansätze aus der Mittelfristplanung 2024 für die Jahre 2025 bis 2028 nicht ganz erreicht.
A11 Gewerbesteuer	4012 0000	01	01	
16 611 01 01 Allgemeine Finanzwirtschaft	4013 0000	01	01	Im Rahmen der Fortschreibung ist ein gleichbleibender Hebesatz von 495 v.H. geplant. In den Folgejahren wurden die Steigerungsraten aus den aktuellen Orientierungsdaten entsprechend dem Runderlass des MHKBD vom 19.09.2024 zugrunde gelegt. Parallel wurde anhand des zu erwartenden Ist-Aufkommens der Gewerbesteuer, die Gewerbesteuerumlage neu berechnet.
5341 0000		15	14	
A12 Gemeindefinanzierungsgesetz 2025				
16 611 01 01 Allgemeine Finanzwirtschaft	4021 0000	01	01	Im Rahmen der Fortschreibung wurden die Steigerungsraten aus den aktuellen Orientierungsdaten entsprechend dem Runderlass des MHKBD vom 19.09.2024 zugrunde gelegt. Zudem enthalten die Orientierungsdaten das voraussichtliche Steueraufkommen gemäß Steuer-schätzung von Mai 2024 und daraus abgeleitet die erhöhte verteilbare Finanzmasse an den Gemeindefinanzierungsstellen für die Kommunen. Für die Stadt Eschweiler ergibt sich so eine gestiegene Beteiligung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer, jedoch trotz erhöhter Finanzmasse im Bereich der Umsatzsteuer eine geringere Beteiligung am Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer.
4022 0000		01	01	Die Berechnung zu den Schlüsselzuweisungen basiert auf dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2025. Auch hier wurden die Orientierungsdaten entsprechend dem Runderlass des MHKBD vom 19.09.2024 sowie die veränderten Einnahmeerwartungen in den Bereichen Gewerbe-steuer, Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer sowie des Familienlastenausgleichs zugrunde gelegt.
4051 0000		01	01	
4111 0000		02	02	
A13 Benehmensherstellung Städteregionsumlage				
16 611 01 01 Allgemeine Finanzwirtschaft	5372 0100	15	14	Die mit Schreiben des Städteregionsrates vom 18.11.2024 mitgeteilten Umlagegrundlagen wurden zugrunde gelegt. Für die Allgemeine Städteregionsumlage wird für die Jahre 2025 und 2026 ein Umlagesatz von 37,9 % sowie ab dem Jahr 2027 von 38,4 % zugrunde gelegt. Für die Regioumlage Mehrbelastung ÖPNV wurde der umlagefähige Aufwand von TEUR 22.319 sowie die entsprechenden Steigerungsraten des Umlagebedarfs zugrunde gelegt.
5372 0200		15	14	
A14 Globaler Minderaufwand				
16 611 01 01 Allgemeine Finanzwirtschaft	4970 0000	27	-	Im Rahmen der Fortschreibung wird auch der globale Minderaufwand angepasst.

B Investitionstätigkeit

B01 Forsthaus	01 111 12 03 Technisches Gebäude-management	IV25AIB009	Personalräume Forsthaus	-	25	Nach den Feststellungen des Arbeitsschutzes sind die vorgehaltenen Räumlichkeiten am städtischen Forsthaus zu überarbeiten. Eine bauliche Anpassung wird sich auf die Auszahlungen für Baumaßnahmen auswirken.
B02 Containeranlage Grachtstraße	01 111 12 03 Technisches Gebäude-management	IV25AIB010	Nutzungsänderung Container Grachtstraße	-	25	Die Nutzungsänderung der Containeranlage Grachtstraße erfordert zusätzliche Maßnahmen, insbesondere die Installation einer Brandmeldeanlage.
B03 Kanal Mittelstraße	11 538 02 01 Entwässerung und Abwasserbeseitigung	IV20AIB040	Kanal Mittelstraße	-	25	Mit Beschlussfassung des Stadtrates vom 30.10.2024 (Sitzungsvorlage 303/24) wird die Mittelbereitstellung zur Baumaßnahme Kanal Mittelstraße dargestellt. Entsprechende Deckung erfolgt über die Baumaßnahme Kanal Steinstraße.
		IV13AIB013	Kanal Steinstraße/ Franz-Rüth-Straße	-	25	

Produkt	Sachkonto/ Investition	Ergebnis- plan	Finanz- plan	Erläuterung
C Finanzierungstätigkeit				
C01 Kredtermächtigung 16 611 01 01 Allgemeine Finanzwirtschaft	6927 0000 Zugang Investitionskredite	-	33	Im Rahmen der Forttschreibung der Investitionstätigkeit ist auch die Kredtermächtigung anzupassen.
C02 Liquiditätssicherung 16 611 01 01 Allgemeine Finanzwirtschaft	6930 0000 Zugang Liquiditäts- sicherungskredite	-	34	Im Rahmen der Forttschreibung der laufenden Verwaltungstätigkeit ist auch die Aufnahme der geplanten Liquiditätssicherungs- kredite anzupassen.

Anlage 02 - Prognose Ergebnisplan 2025 - 2028

10 = Ordentliche Erträge

Fortsschreibung Doppelhaushalt 2024/ 2025

Anlage 02 - Prognose Ergebnisplan 2025 - 2028

Einbringung Doppelhaushalt 2024/ 2025										Fortsschreibung 2025 - 2028				Delta			
	2024	2025	2026	2027	2028	2025	2026	2027	2028	2025	2026	2027	2028				
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR				
11 - Personalaufwendungen	-58.510.000	-59.511.850	-59.812.450	-60.843.750	-61.882.650	-59.511.850	-59.812.450	-60.843.750	-61.882.650	0	0	0	0				
12 - Versorgungsaufwendungen	-6.124.000	-6.124.000	-6.124.000	-6.124.000	-6.124.000	-6.124.000	-6.124.000	-6.124.000	-6.124.000	0	0	0	0				
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-35.365.050	-31.142.400	-30.809.700	-29.273.250	-28.939.600	-34.085.550	-31.215.000	-29.680.650	-29.349.600	-2.943.150	-405.300	-407.400	-410.000				
A01 Energieaufwendungen																	
5241 0700 Stromversorgung	-380.000	-380.000	-380.000	-380.000	-380.000	-510.000	-510.000	-510.000	-510.000	-130.000	-130.000	-130.000	-130.000				
Straßenbeleuchtung	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-268.000	-268.000	-268.000	-268.000	-68.000	-68.000	-68.000	-68.000				
5241 2200 Heizung Bäder																	
A03 Gebäudeunterhaltung																	
5241 9240 Unterhaltung Rathaus	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-150.000	-100.000	-100.000	-100.000	-50.000	0	0	0				
A09 Breitbandausbau																	
5291 0000 Aufwendungen sonstige Dienstleistungen	-4.225.000	0	0	0	0	-2.500.000	0	0	0	-2.500.000	0	0	0				
A08 Abfallbeseitigung																	
5291 0010 Aufwendungen Entsorgung	-2.158.050	-2.177.250	-2.236.350	-2.259.200	-2.281.700	-2.372.400	-2.443.650	-2.468.600	-2.493.700	-195.150	-207.300	-209.400	-212.000				
14 - Bilanzielle Abschreibungen	-15.388.800	-15.765.200	-16.641.600	-16.981.600	-17.275.600	-15.765.200	-16.641.600	-16.981.600	-17.275.600	0	0	0	0				
15 - Transferaufwendungen	-108.557.500	-114.745.600	-119.409.500	-124.191.950	-130.711.150	-114.777.550	-119.152.300	-125.001.950	-130.023.600	-31.950	257.200	-810.000	687.550				
A04 Fehlbetragsabdeckung BKJ																	
5311 8150 Fehlbetragsabdeckung AGR-Kindergärten	-4.115.950	-3.603.650	-2.616.950	-1.395.300	-1.715.700	-3.625.350	-2.561.550	-1.420.600	-268.150	-21.700	55.400	-25.300	1.447.550				
A05 Betriebskostenzuschüsse Kindertagesstätten																	
5311 8180 Betriebskostenzuschüsse freie Träger Kindertagesstätten	-15.777.650	-17.509.100	-19.154.750	-21.024.500	-22.916.700	-18.013.300	-19.634.400	-21.401.400	-23.327.500	-504.200	-479.650	-376.900	-410.800				
A07 Jugendhilfe																	
5331 0800 Vollzeitpflege gemäß § 33 SGB VIII	-1.900.000	-1.900.000	-1.900.000	-1.900.000	-1.900.000	-2.190.000	-2.190.000	-2.190.000	-2.190.000	-290.000	-290.000	-290.000	-290.000				
5331 1200 Vollzeitpflege für Volljährige gemäß § 33 SGB VIII	-170.000	-170.000	-170.000	-170.000	-170.000	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000	30.000	30.000	30.000	30.000				
5331 1000 Gruppenarbeit gemäß § 29 SGB VIII	-150.000	-150.000	-120.000	-120.000	-120.000	-200.000	-170.000	-170.000	-170.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000				
5331 1100 INSPE gemäß §§ 30, 35 SGB VIII	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-240.000	-240.000	-240.000	-240.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000				
5331 1300 INSPE für Volljährige gemäß § 35 SGB VIII	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	15.000	15.000	15.000	15.000				
5332 0200 Gemeinsame Wohnformen gemäß § 19 SGB VIII	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000				
5332 0300 Tagesgruppe gemäß § 32 SGB VIII	-230.000	-230.000	-230.000	-230.000	-230.000	-170.000	-170.000	-170.000	-170.000	60.000	60.000	60.000	60.000				
5332 0500 Heimerziehung für Volljährige gemäß § 34 SGB VIII	-450.000	-450.000	-450.000	-450.000	-450.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000				
5332 0600 Eingliederungshilfe in Einrichtungen gemäß § 35a SGB VIII	-700.000	-700.000	-700.000	-700.000	-700.000	-900.000	-900.000	-900.000	-900.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000				

Forttschreibung Doppelhaushalt 2024/ 2025

Anlage 02 - Prognose Ergebnisplan 2025 - 2028

Einbringung Doppelhaushalt 2024/ 2025															Fortschreibung 2025 - 2028															Delta			
		2024	2025	2026	2027	2028	2025	2026	2027	2028	2025	2026	2027	2028	2025	2026	2027	2028	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR							
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR							
A11 Gewerbesteuer	5341 0000 Gewerbesteuerumlage	-2.827.650	-3.054.800	-3.201.450	-3.300.700	-3.452.550	-3.138.600	-3.270.150	-3.375.250	-3.474.350	-83.800	-68.700	-74.550	-21.800																			
A13 Bereichsherstellung Städte regionsumlage	5372 0100 Allgemeine Städte regionsumlage	-40.132.200	-44.678.800	-47.151.650	-49.208.650	-51.306.050	-42.975.800	-45.263.600	-48.342.800	-50.413.250	1.703.000	1.888.050	865.850	892.800																			
	5372 0200 Städte regionsumlage	-3.637.150	-3.510.850	-3.705.150	-3.866.800	-4.031.600	-3.911.100	-4.118.050	-4.340.900	-4.526.800	-400.250	-412.900	-474.100	-495.200																			
	Mehrbelastung ÖPNV																																
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.156.300	-6.898.050	-6.530.050	-6.312.050	-6.268.050	-6.868.050	-6.500.050	-6.282.050	-6.238.050	30.000	30.000	30.000	30.000																			
A02 Mieten und Pachten	5422 0000 Mieten und Pachten	-160.000	-204.000	-204.000	-99.000	-55.000	-174.000	-174.000	-69.000	-25.000	30.000	30.000	30.000	30.000																			
17	= Ordentliche Aufwendungen	-231.101.650	-234.187.100	-239.327.300	-243.726.600	-251.201.050	-237.132.200	-239.445.400	-244.914.000	-250.893.500	-2.945.100	-118.100	-1.187.400	307.550																			
18	= Ordentliches Ergebnis	-18.011.300	-12.334.850	-8.659.000	-8.177.150	-8.274.300	-13.796.900	-13.654.650	-10.681.050	-9.395.200	-1.462.050	-4.995.650	-2.503.900	-1.120.900																			
19	+ Finanzerträge	5.091.400	5.091.100	5.077.800	5.064.400	5.064.000	5.091.100	5.077.800	5.064.400	5.064.000	0	0	0	0																			
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-4.801.000	-5.041.000	-5.821.000	-6.335.000	-6.434.000	-5.041.000	-5.821.000	-6.335.000	-6.434.000	0	0	0	0																			
21	= Finanzergebnis	290.400	50.100	-743.200	-1.270.600	-1.370.000	50.100	-743.200	-1.270.600	-1.370.000	0	0	0	0																			
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-17.720.900	-12.284.750	-9.402.200	-9.447.750	-9.644.300	-13.746.800	-14.397.850	-11.951.650	-10.765.200	-1.462.050	-4.995.650	-2.503.900	-1.120.900																			
23	+ Außerordentliche Erträge	14.115.150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0																			
24	- Außerordentliche Aufwendungen	-14.115.150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0																			
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0																			
26	= Jahresergebnis	-17.720.900	-12.284.750	-9.402.200	-9.447.750	-9.644.300	-13.746.800	-14.397.850	-11.951.650	-10.765.200	-1.462.050	-4.995.650	-2.503.900	-1.120.900																			
27	+ Globaler Minderaufwand	4.622.050	4.683.750	4.786.550	4.874.550	5.024.000	4.742.600	4.788.900	4.898.300	5.017.800	58.850	2.350	23.750	-6.200																			
A14 Globaler Minderaufwand	4970 0000 Globaler Minderaufwand	4.622.050	4.683.750	4.786.550	4.874.550	5.024.000	4.742.600	4.788.900	4.898.300	5.017.800	58.850	2.350	23.750	-6.200																			
28	= Jahresergebnis nach Abzug globalem Minderaufwand	-13.098.850	-7.601.000	-4.615.650	-4.573.200	-4.620.300	-9.004.200	-9.608.950	-7.053.350	-5.747.400	-1.403.200	-4.993.300	-2.480.150	-1.127.100																			

Fortsschreibung Doppelhaushalt 2024/ 2025

Anlage 03 - Prognose Finanzplan 2025 - 2028

Einbringung Doppelhaushalt 2024/ 2025												Fortsschreibung 2025 - 2028				Delta			
	2024	2025	2026	2027	2028	2025	2026	2027	2028	2025	2026	2027	2028	2025	2026	2027	2028		
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR		
01	Steuern und ähnliche Abgaben																		
A10 Grunderwerbssteuerreform																			
	6011 0000 Grundsteuer A	125.900	127.400	128.950	130.350	131.400	99.000	100.300	101.600	102.900	-28.400	-28.650	-28.750	-28.500	-28.500	-28.500	-28.500		
	6012 0000 Grundsteuer B	19.159.900	19.389.800	19.622.500	19.838.350	20.036.750	15.226.700	15.424.650	15.625.150	15.828.300	-4.163.100	-4.197.850	-4.213.200	-4.208.450	-4.208.450	-4.208.450	-4.208.450		
A11 Gewerbesteuer																			
	6013 0000 Gewerbesteuer	39.991.000	43.203.900	45.277.700	46.681.300	48.828.650	44.388.800	46.249.100	47.735.650	49.137.350	1.184.900	971.400	1.054.350	308.700	308.700	308.700	308.700		
A12 Gemeindefinanzierungsgesetz 2025																			
	6021 0000 Gemeindenteil an der Einkommensteuer	28.294.850	30.247.200	31.910.800	33.314.900	33.914.550	30.741.350	32.493.600	34.313.250	35.960.300	494.150	582.800	998.350	2.045.750	2.045.750	2.045.750	2.045.750		
	6022 0000 Gemeindenteil an der Umsatzsteuer	5.873.100	6.043.400	6.158.200	6.275.200	6.683.100	5.783.050	5.898.700	6.022.550	6.155.050	-260.350	-259.500	-252.650	-528.050	-528.050	-528.050	-528.050		
	6051 0000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	2.876.350	3.046.050	3.131.350	3.203.350	3.273.800	3.198.150	3.310.100	3.402.800	3.498.100	152.100	178.750	199.450	224.300	224.300	224.300	224.300		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen																		
A05 Betriebskostenzuschüsse Kindertagesstätten																			
	6141 3000 Landeszulassung Betriebskosten Kindergärten	14.657.150	15.998.400	17.552.450	19.208.350	20.937.100	16.214.700	17.674.000	19.264.600	20.998.400	216.300	121.550	56.250	61.300	61.300	61.300	61.300		
A06 Belastungsausgleich Jugendhilfe																			
	6141 0000 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land für laufende Zwecke	385.400	273.300	273.300	273.300	273.300	669.250	273.300	273.300	273.300	395.950	0	0	0	0	0	0		
A09 Breitbandausbau																			
	6140 0000 Zuweisungen und Zuschüsse vom Bund für laufende Zwecke	4.182.400	0	0	0	0	3.357.400	0	0	0	3.357.400	0	0	0	0	0	0		
A12 Gemeindefinanzierungsgesetz 2025																			
	6111 0000 Schlüsselzuweisungen vom Land	27.403.750	37.053.000	39.801.600	40.832.650	43.017.150	37.181.900	37.475.800	41.594.150	43.576.750	128.900	-2.325.800	761.500	559.600	559.600	559.600	559.600		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen																		
		3.792.150	1.944.950	1.739.450	1.732.750	1.749.100	1.944.950	1.739.450	1.732.750	1.749.100	0	0	0	0	0	0	0		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte																		
A08 Abfallbeseitigung																			
	6321 1400 Abfallbeseitigungsgebühren und ähnliche Entgelte	4.579.750	4.579.750	4.579.750	4.579.750	4.579.750	4.584.950	4.659.500	4.687.950	4.716.650	5.200	79.750	108.200	136.900	136.900	136.900	136.900		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte																		
		3.276.650	3.279.250	3.278.450	3.248.750	3.247.650	3.279.250	3.278.450	3.248.750	3.247.650	0	0	0	0	0	0	0		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen																		
		9.174.700	8.971.400	9.039.200	9.208.450	9.349.400	8.971.400	9.039.200	9.208.450	9.349.400	0	0	0	0	0	0	0		
07	+ Sonstige Einnahmen																		
		18.021.300	3.906.150	3.906.150	3.906.150	3.906.150	3.906.150	3.906.150	3.906.150	3.906.150	0	0	0	0	0	0	0		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen																		
		5.091.400	5.091.100	5.077.800	5.064.400	5.064.000	5.091.100	5.077.800	5.064.400	5.064.000	0	0	0	0	0	0	0		
09	= Einnahmen aus laufender Verwaltungstätigkeit																		
		223.400.150	218.368.200	227.018.950	231.754.700	238.958.600	219.851.250	222.141.400	230.438.200	237.530.150	1.483.050	-4.877.550	-1.316.500	-1.428.450	-1.428.450	-1.428.450	-1.428.450		
10	- Personalausgaben																		
		-55.110.100	-56.047.550	-56.986.150	-58.004.600	-59.043.500	-56.047.550	-56.986.150	-58.004.600	-59.043.500	0	0	0	0	0	0	0		
11	- Versorgungsausgaben																		
		-5.724.000	-5.724.000	-5.724.000	-5.724.000	-5.724.000	-5.724.000	-5.724.000	-5.724.000	-5.724.000	0	0	0	0	0	0	0		
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen																		
		-35.365.050	-31.142.400	-30.809.700	-29.273.250	-28.939.600	-34.085.550	-31.215.000	-29.680.650	-29.349.600	-2.943.150	-405.300	-407.400	-410.000	-410.000	-410.000	-410.000		

Fortschreibung Doppelhaushalt 2024/ 2025

Anlage 03 - Prognose Finanzplan 2025 - 2028

Einbringung Doppelhaushalt 2024/ 2025										Fortschreibung 2025 - 2028				Delta			
2024		2025		2026		2027		2028		2025		2026		2027		2028	
in EUR		in EUR		in EUR		in EUR		in EUR		in EUR		in EUR		in EUR		in EUR	
A01 Energieaufwendungen																	
7241 0700 Stromversorgung		-380.000		-380.000		-380.000		-380.000		-510.000		-510.000		-510.000		-130.000	
Straßenbeleuchtung																	
7241 2200 Heizung Bäder		-200.000		-200.000		-200.000		-200.000		-268.000		-268.000		-268.000		-68.000	
A03 Gebäudeunterhaltung																	
7241 9240 Unterhaltung Rathaus		-100.000		-100.000		-100.000		-100.000		-150.000		-100.000		-100.000		0	
A09 Breitbandausbau																	
7291 0000 Aufwendungen sonstige Dienstleistungen		0		0		0		0		-2.500.000		0		0		-2.500.000	
A08 Abfallbeseitigung																	
7291 0010 Aufwendungen Entsorgung		-2.158.050		-2.177.250		-2.236.350		-2.259.200		-2.377.400		-2.443.650		-2.468.600		-2.493.700	
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen																	
		-4.801.000		-5.041.000		-5.821.000		-6.335.000		-5.041.000		-5.821.000		-6.335.000		-6.434.000	
14 - Transferauszahlungen																	
		-108.557.500		-114.745.600		-119.409.500		-124.191.950		-114.777.550		-119.152.300		-125.001.950		-130.023.600	
A04 Fehlbetragsabdeckung BKJ																	
7311 8150 Fehlbetragsabdeckung A06-Kindergärten		-4.115.950		-3.603.650		-2.616.950		-1.395.300		-3.625.350		-2.561.550		-1.420.600		-268.150	
A05 Betriebskostenzuschüsse Kindertagesstätten																	
7311 8180 Betriebskostenzuschüsse freie Träger Kindertagesstätten		-15.777.650		-17.509.100		-19.154.750		-21.024.500		-18.013.300		-19.634.400		-21.401.400		-23.327.500	
A07 Jugendhilfe																	
7331 0800 Vollzeitpflege gemäß § 33 SGB VIII		-1.900.000		-1.900.000		-1.900.000		-1.900.000		-2.190.000		-2.190.000		-2.190.000		-2.190.000	
7331 1200 Vollzeitpflege für Volljährige gemäß § 33 SGB VIII		-170.000		-170.000		-170.000		-170.000		-140.000		-140.000		-140.000		-140.000	
7331 1000 Gruppenarbeit gemäß § 29 SGB VIII		-150.000		-150.000		-120.000		-120.000		-200.000		-170.000		-170.000		-170.000	
7331 1100 INSPE gemäß §§ 30, 35 SGB VIII		-200.000		-200.000		-200.000		-200.000		-240.000		-240.000		-240.000		-240.000	
7331 1300 INSPE für Volljährige gemäß § 35 SGB VIII		-75.000		-75.000		-75.000		-75.000		-60.000		-60.000		-60.000		-60.000	
7332 0200 Gemeinsame Wohnformen gemäß § 19 SGB VIII		-300.000		-300.000		-300.000		-300.000		-500.000		-500.000		-500.000		-500.000	
7332 0300 Tagesgruppe gemäß § 32 SGB VIII		-230.000		-230.000		-230.000		-230.000		-170.000		-170.000		-170.000		-170.000	
7332 0500 Heimerziehung für Volljährige gemäß § 34 SGB VIII		-450.000		-450.000		-450.000		-450.000		-500.000		-500.000		-500.000		-500.000	
7332 0600 Eingliederungshilfe in Einrichtungen gemäß § 35a SGB VIII		-700.000		-700.000		-700.000		-700.000		-900.000		-900.000		-900.000		-900.000	
A11 Gewerbesteuer																	
7341 0000 Gewerbesteuerumlage		-2.827.650		-3.054.800		-3.201.450		-3.300.700		-3.138.600		-3.270.150		-3.375.250		-3.474.350	
A13 Benehmensherstellung Städteregionsumlage																	
7372 0100 Allgemeine Städteregionsumlage		-40.132.200		-44.678.800		-47.151.650		-49.208.650		-42.975.800		-45.263.600		-48.342.800		-50.413.250	
7372 0200 Städteregionsumlage Mehrbelastung ÖPNV		-3.637.150		-3.510.850		-3.705.150		-3.866.800		-3.911.100		-4.118.050		-4.340.900		-4.526.800	
15 - Sonstige Auszahlungen																	
		-21.181.450		-6.808.050		-6.440.050		-6.222.050		-6.778.050		-6.410.050		-6.192.050		-6.148.050	
A02 Mieten und Pachten																	

Fortschreibung Doppelhaushalt 2024/ 2025 Anlage 03 - Prognose Finanzplan 2025 - 2028

Einbringung Doppelhaushalt 2024/ 2025							Fortschreibung 2025 - 2028				Delta			
		2024	2025	2026	2027	2028	2025	2026	2027	2028	2025	2026	2027	2028
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
7422 0000 Mieten und Pachten		-160.000	-204.000	-204.000	-99.000	-55.000	-174.000	-174.000	-69.000	-25.000	30.000	30.000	30.000	30.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-230.739.100	-219.508.600	-225.190.400	-229.750.850	-237.030.300	-222.453.700	-225.308.500	-230.938.250	-236.722.750	-2.945.100	-118.100	-1.187.400	307.550
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.338.950	-1.140.400	1.828.550	2.003.850	1.928.300	-2.602.450	-3.167.100	-500.050	807.400	-1.462.050	-4.995.650	-2.503.900	-1.120.900
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.359.650	3.359.650	3.253.650	3.147.650	3.147.650	3.359.650	3.253.650	3.147.650	3.147.650	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.512.000	1.012.000	1.012.000	1.012.000	1.012.000	1.012.000	1.012.000	1.012.000	1.012.000	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	550.000	950.000	4.580.000	2.300.000	200.000	950.000	4.580.000	2.300.000	200.000	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	120.387.500	8.779.650	7.512.850	9.247.150	4.407.850	8.779.650	7.512.850	9.247.150	4.407.850	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	125.809.150	14.101.300	16.358.500	15.706.800	8.767.500	14.101.300	16.358.500	15.706.800	8.767.500	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-5.120.000	-4.856.000	-4.856.000	-4.856.000	-4.856.000	-4.856.000	-4.856.000	-4.856.000	-4.856.000	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-147.702.600	-34.612.300	-31.086.200	-33.746.000	-18.216.000	-34.942.300	-31.086.200	-33.746.000	-18.216.000	-330.000	0	0	0
801 Forsthaus IV25AIB009 Personalräume Forsthaus		0	0	0	0	0	-200.000	0	0	0	-200.000	0	0	0
802 Containeranlage Grachtstraße IV25AIB010 Nutzungsänderung Container Grachtstraße		0	0	0	0	0	-130.000	0	0	0	-130.000	0	0	0
803 Kanal Mittelstraße IV20AIB040 Kanal Mittelstraße		-495.000	0	0	0	0	-540.000	-35.000	0	0	-540.000	-35.000	0	0
IV13AIB013 Kanal Steinstraße/ Franz-Ruth-Straße		-50.000	-540.000	-104.000	0	0	0	-69.000	0	0	540.000	35.000	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.670.850	-1.663.100	-1.381.100	-1.736.200	-924.500	-1.663.100	-1.381.100	-1.736.200	-924.500	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-85.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-154.598.450	-41.151.400	-37.343.300	-40.358.200	-24.016.500	-41.481.400	-37.343.300	-40.358.200	-24.016.500	-330.000	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-28.789.300	-27.050.100	-20.984.800	-24.651.400	-15.249.000	-27.380.100	-20.984.800	-24.651.400	-15.249.000	-330.000	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-36.128.250	-28.190.500	-19.156.250	-22.647.550	-13.320.700	-29.982.550	-24.151.900	-25.151.450	-14.441.600	-1.792.050	-4.995.650	-2.503.900	-1.120.900

Fortschreibung Doppelhaushalt 2024/ 2025

Anlage 03 - Prognose Finanzplan 2025 - 2028

Einbringung Doppelhaushalt 2024/ 2025										Fortschreibung 2025 - 2028				Delta			
		2024	2025	2026	2027	2028	2025	2026	2027	2028	2025	2026	2027	2028			
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR			
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen C01 Kreditermächtigung 6927 0000 Zugang Investitionskredite	28.704.300	27.050.100	20.984.800	24.651.400	15.249.000	27.380.100	20.984.800	24.651.400	15.249.000	330.000	0	0	0			
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung C02 Liquiditätssicherung 6930 0000 Zugang Liquiditätssicherungskredite	28.704.300	27.050.100	20.984.800	24.651.400	15.249.000	27.380.100	20.984.800	24.651.400	15.249.000	330.000	0	0	0			
		25.500.000	5.500.000	23.500.000	2.500.000	17.500.000	7.500.000	28.000.000	5.500.000	18.500.000	2.000.000	4.500.000	3.000.000	1.000.000			
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen	-4.381.700	-4.523.450	-4.853.000	-4.692.500	-4.762.000	-4.523.450	-4.853.000	-4.692.500	-4.762.000	0	0	0	0			
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-10.000.000	0	-20.000.000	0	-15.000.000	0	-20.000.000	0	-15.000.000	0	0	0	0			
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	39.822.600	28.026.650	19.631.800	22.458.900	12.987.000	30.356.650	24.131.800	25.458.900	13.987.000	2.330.000	4.500.000	3.000.000	1.000.000			
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	3.694.350	-163.850	475.350	-188.650	-333.700	374.100	-20.100	307.450	-454.000	517.950	-495.650	496.100	-120.900			
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	-3.422.700	271.650	107.400	583.350	394.700	271.650	645.750	625.650	933.100	0	537.950	42.300	538.400			
40	= Liquide Mittel	271.650	107.800	583.350	394.700	61.000	645.750	625.650	933.100	478.500	537.950	42.300	538.400	417.500			

Fortschreibung Doppelhaushalt 2024/ 2025
Anlage 04 – Prognose Eigenkapitalentwicklung 2025 – 2028

	Einbringung Doppelhaushalt 2024/ 2025					Fortschreibung 2025 - 2028					Delta				
	2024	2025	2026	2027	2028	2025	2026	2027	2028	2029	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
01 Allgemeine Rücklage	25.045.107,95	25.045.107,95	25.045.107,95	25.045.107,95	25.045.107,95	25.045.107,95	25.045.107,95	25.045.107,95	25.045.107,95	25.045.107,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ausgleichsrücklage	41.057.422,45	27.958.572,45	20.357.572,45	15.741.922,45	11.168.722,45	27.958.572,45	18.954.372,45	9.345.422,45	2.292.072,45	0,00	0,00	-1.403.200,00	-6.396.500,00	-8.876.650,00	-8.876.650,00
04 Bilanzeller Verlustvortrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.455.327,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-13.098.850,00	-7.601.000,00	-4.615.650,00	-4.573.200,00	-4.620.300,00	-9.004.200,00	-9.608.950,00	-7.053.350,00	-5.747.400,00	0,00	-1.403.200,00	-4.993.300,00	-2.480.150,00	-1.127.100,00	-1.127.100,00
06 Eigenkapital	53.003.680,40	45.402.680,40	40.787.030,40	36.213.830,40	31.593.530,40	43.993.480,40	34.390.530,40	27.337.180,40	21.589.780,40	21.589.780,40	-1.403.200,00	-6.396.500,00	-8.876.650,00	-10.003.750,00	-10.003.750,00
07 Verbleibende Ausgleichsrücklage nach Verrechnung	27.958.572,45	20.357.572,45	15.741.922,45	11.168.722,45	6.548.422,45	18.954.372,45	9.345.422,45	2.292.072,45	0,00	0,00	-1.403.200,00	-6.396.500,00	-8.876.650,00	-6.548.422,45	-6.548.422,45

SPD-Fraktion im Rat der Stadt Eschweiler
Fraktion Bündnis 90/Die Grünen im Rat der Stadt Eschweiler
Johannes-Rau-Platz 1, 52249 Eschweiler

Stadt Eschweiler
Bürgermeisterin Nadine Leonhardt
Johannes-Rau-Platz 1
52249 Eschweiler



Eschweiler, 03. Dezember 2024

Antrag: Grundsteuer B: Hebesatz bei 895 belassen!

Sehr geehrte Frau Bürgermeisterin Leonhardt,

im Zuge der Grundsteuerreform, die ab dem 1. Januar 2025 wirksam wird, und der damit verbundenen neuen Feststellung der Messbeträge durch die Finanzämter stellen sich dem Rat der Stadt Eschweiler grundlegende Fragen zur Festlegung eines rechtssicheren Hebesatzes für die Grundsteuer B, der möglichst nicht zu weiteren Härten führt. Darüber haben wir in verschiedenen Ratssitzungen bereits intensiv diskutiert, und zuletzt informierten Sie im Rahmen der Fraktionsvorsitzendenrunde umfassend über verschiedene Auswirkungen.

Durch die Anpassung aller Messbeträge durch das Land NRW wird sich die Grundsteuer für die allermeisten Haushalte und Unternehmen ab dem nächsten Jahr verändern. Ob nach oben oder nach unten, legt in erster Linie der Messbetrag des Finanzamtes fest.

Unser oberstes Ziel war es stets: Den Haushalt der Stadt Eschweiler genehmigungsfähig aufstellen zu können und dabei eine möglichst niedrige Belastung für Bürgerinnen und Bürger zu gewährleisten.

Nach eingehender Abwägung der Auswirkungen der möglichen Szenarien beantragen wir hiermit:

Die Stadt Eschweiler bleibt auch 2025 bei einem **einheitlichen Hebesatz von 895 Prozentpunkten** für die Grundsteuer B.

- 1 -

SPD-Stadtratsfraktion Eschweiler
Johannes-Rau-Platz 1, 52249 Eschweiler
Rathaus, Zimmer 114
Tel.: 02403 / 71-357
E-Mail: spd-fraktion@eschweiler.de

Stadtratsfraktion Bündnis 90 / Die Grünen Eschweiler
Johannes-Rau-Platz 1, 52249 Eschweiler
Rathaus, Zimmer 10
Tel.: 02403 / 71-356
E-Mail: gruene-fraktion@eschweiler.de

Begründung:

1. Rechtssicherheit gewährleisten:

- Ein einheitlicher Hebesatz stellt eine rechtssichere Lösung dar. Im Gegensatz dazu ist die Differenzierung zwischen Wohnen und Nicht-Wohnen rechtlich unerprobt und birgt erhebliche Risiken, wie bereits angekündigte Klagen von Unternehmen belegen. Ein nicht abwägbarer Ausgang solcher Klagen könnte mit erheblichen finanziellen Risiken für die Stadt und damit für alle Bürgerinnen und Bürger verbunden sein.
- Die Beibehaltung eines einheitlichen Hebesatzes erlaubt es, die Auswirkungen der Reform sowie mögliche Klagen und gerichtliche Entwicklungen in Bezug auf die Differenzierung abzuwarten und schafft für die Einnahmequelle der Stadt Eschweiler jetzt Rechtssicherheit.

2. Niedrigstmögliche Belastung für Bürgerinnen, Bürger und Unternehmen:

- Durch die Beibehaltung des bisherigen Hebesatzes von 895 Prozentpunkten wird vermieden, dass eine Erhöhung auf den vom Land NRW vorgeschlagenen Hebesatz von 1.112 Prozentpunkten zusätzliche Härten schafft.
- Die zu zahlende Grundsteuer B bleibt bei nahezu keinem Bürger oder Unternehmen gleich. Viele werden zukünftig weniger Grundsteuer zahlen, andere hingegen mehr - sowohl bei Wohngebäuden als auch bei gewerblich genutzten Gebäuden.
- Im Fall einer Differenzierung würden zudem gemischt genutzte Gebäude, beispielsweise mit einem Ladenlokal im Erdgeschoss und darüber liegenden Wohnungen, mit dem höheren Hebesatz bemessen, während eine benachbarte Wohnung in einem reinen Wohnhaus mit dem niedrigeren Hebesatz bemessen würde. Dies führt zu erneuten Ungerechtigkeiten.

3. Maximale Transparenz:

- Die einzige Einflussmöglichkeit der Stadt Eschweiler, der Hebesatz, bleibt gleich, sodass die Veränderungen bei Grundsteuerbescheiden ausschließlich auf die Grundsteuerreform zurückzuführen sind. Dies schafft mehr Transparenz und erleichtert es, die Auswirkungen der Reform nachzuvollziehen.

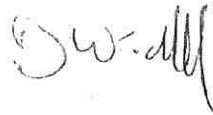
4. Haushaltsplanung:

- Mit diesem Beschluss wird die Stadt Eschweiler 3,7 Mio. Euro weniger einnehmen. Die Bürgerinnen und Bürger sowie Unternehmen in Eschweiler werden dadurch 3,7 Mio. Euro weniger zahlen!
- Trotz der mit diesem Szenario verbundenen Mindererträge von rund 3,7 Mio. Euro lassen sich die finanziellen Auswirkungen mittelfristig in der Haushaltsplanung darstellen, insbesondere unter Berücksichtigung der positiven Entwicklungen im Jahresabschluss 2023 und der Städteregionsumlage sowie der Auswirkungen auf die Schlüsselzuweisungen in den Folgejahren.

Mit freundlichen Grüßen



Dietmar Krauthausen
SPD-Fraktionsvorsitzender



Dietmar Widell
Fraktionssprecher Bündnis 90/Die Grünen

