



stadt wermelskirchen
der richtige ort.

I. Nachtragshaushalt 2018

Inhaltsverzeichnis

Nachtragssatzung	I – II
Einführung	2
Gesamtpläne	3 – 5
Teilbudgets	6 – 23
Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	24

Entwurf

Nachtragssatzung der Stadt Wermelskirchen für das Haushaltsjahr 2018

Aufgrund der §§ 81 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. 1994 S. 666), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes zur Stärkung der kommunalen Selbstverwaltung vom 15. November 2016 (GV. NRW. 2016 S. 965), hat der Rat der Stadt Wermelskirchen mit Beschluss vom folgende Nachtragssatzung zur Haushaltssatzung vom 27.03.2017 erlassen:

§ 1

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden

	die bisherigen festgesetzten Gesamtbeträge EUR	erhöht um EUR	vermindert um EUR	und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplans einschl. Nachträge festgesetzt auf EUR
Ergebnisplan				
Erträge	91.326.935	3.518.690	170.000	94.675.625
Aufwendungen	96.249.052	1.165.240	1.761.000	95.653.292
Finanzplan				
aus der laufenden Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen	87.306.685	3.502.690	170.000	90.639.375
Auszahlungen	89.498.452	1.225.240	1.761.000	88.962.692
aus der Investitionstätigkeit				
Einzahlungen	10.770.540	965.480	8.900	11.727.120
Auszahlungen	14.765.291	6.713.000	0	21.478.291
aus der Finanzierungstätigkeit				
Einzahlungen	3.768.851	6.027.320	0	9.796.171
Auszahlungen	1.560.000	0	0	1.560.000

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für die Investitionen erforderlich ist, wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 3.723.851 € um 6.027.320 € erhöht und damit auf 9.751.171 € festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 0 € um 160.000 € erhöht und damit auf 160.000 € festgesetzt.

§ 4

Die Verringerung der allgemeinen Rücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 4.922.117 € um 3.944.450 € vermindert und damit auf 977.667 € festgesetzt.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, bleibt gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 50.000.000 € unverändert.

§ 6

Die Steuersätze werden nicht geändert.

§ 7

Nach dem Haushaltssicherungskonzept ist der Haushaltsausgleich im Jahre 2020 wieder hergestellt. Die im Haushaltssicherungskonzept enthaltenen Konsolidierungsmaßnahmen sind bei der Ausführung des Haushaltsplanes umzusetzen.

§ 8

Die Regelungen zu § 8 bleiben unverändert.

Aufgestellt gem. § 80 Abs. 1 GO NRW
Wermelskirchen, den 07.12.2017

gez. Bernd Hibst
Stadtkämmerer

Bestätigt gem. § 80 Abs. 1 GO NRW
Wermelskirchen, den 08.12.2017

gez. Rainer Bleek
Bürgermeister

Einführung

Erstmalig seit Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements stellt die Stadt Wermelskirchen einen Nachtragshaushalt auf. Dies ist insbesondere auf die Auswirkungen der Beschlussfassung zum Bau der Sekundarschule zurückzuführen. Aufgrund des Zeitdrucks für die Ausschreibung der Unterbringung der Sekundarschüler, aber auch aufgrund der Umstellung auf eine neue Finanzsoftware, beschränkt sich dieser Nachtragshaushalt auf die wesentlichen Veränderungen im Baubereich (soweit es sich nicht um reine Verschiebungen handelt) sowie auf die Auswirkungen aus dem Finanzausgleich, dem Kreishaushalt und den aktuellen Orientierungsdaten.

Hierbei kann der Fehlbetrag im Haushaltsjahr 2018 aufgrund erheblicher Verbesserungen bei der Allgemeinen Finanzwirtschaft von rd. 4,92 Mio. € auf rd. 0,98 Mio. € gesenkt werden. Dies ist insbesondere darauf zurückzuführen, dass die Stadt Wermelskirchen aufgrund der hohen Steuereinnahmen des Landes in 2018 Schlüsselzuweisungen in Höhe von rd. 1,6 Mio. € erhält, wovon bei der Erstellung des Doppelhaushaltes 2017/18 nicht auszugehen war. Außerdem sind deutlich höhere Erstattungen aus dem Einheitslastenabrechnungsgesetz für das Jahr 2016 zu erwarten. Der Rheinisch-Bergische Kreis hat zudem seinen Umlagesatz von 38,95 %-Punkten auf 35,5 %-Punkte gesenkt.

Auch für das Jahr 2019 ist eine Verringerung des Fehlbetrages von 2,79 Mio. € auf 1,66 Mio. € berücksichtigt. Dies zeigt eine positive Perspektive auf. Spätestens im Rahmen der Haushaltsplanung 2019 sollte daher mit weiteren, im interkommunalen Vergleich immer noch maßvollen, Konsolidierungsschritten der Haushaltsausgleich erreicht werden können. Daran sollten Politik und Verwaltung gemeinsam arbeiten.

Die Beratung des Nachtragshaushaltes ist in Sondersitzungen des Haupt- und Finanzausschusses am 22.01.2018 sowie des Rates der Stadt am 29.01.2018 (mit Beschlussfassung) vorgesehen.

Wermelskirchen, im Dezember 2017

gez. Bernd Hibst
Stadtkämmerer

Ergebnisplan und Finanzplan

Ergebnisplan I. Nachtrag 2018

Position	Ansatz 2018 alt	Veränderung 2018	Ansatz 2018 neu	Ansatz 2019 alt	Veränderung 2019	Ansatz 2019 neu	Ansatz 2020 alt	Veränderung 2020	Ansatz 2020 neu	Ansatz 2021 alt	Veränderung 2021	Ansatz 2021 neu
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	51.777.000	-136.000	51.641.000	54.213.000	-127.000	54.086.000	56.210.000	140.000	56.350.000	57.647.000	866.000	58.513.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.103.774	3.326.190	11.429.964	8.149.720	575.900	8.725.620	7.726.493	975.900	8.702.393	7.779.216	832.000	8.611.216
03 + Sonstige Transfererträge	633.400	0	633.400	636.600	0	636.600	639.800	0	639.800	643.100	0	643.100
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.111.470	0	11.111.470	11.166.950	0	11.166.950	11.221.950	0	11.221.950	11.246.950	0	11.246.950
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.248.200	0	2.248.200	2.243.200	0	2.243.200	2.248.200	0	2.248.200	2.243.200	0	2.243.200
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.308.780	0	11.308.780	11.506.180	0	11.506.180	11.675.580	0	11.675.580	11.850.380	0	11.850.380
07 + Sonstige ordentliche Erträge	3.212.350	33.000	3.245.350	3.212.400	33.000	3.245.400	3.212.400	33.000	3.245.400	3.212.400	33.000	3.245.400
08 + Aktivierte Eigenleistungen	124.750	0	124.750	124.750	0	124.750	124.750	0	124.750	124.750	0	124.750
09 +/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	88.519.724	3.223.190	91.742.914	91.252.800	481.900	91.734.700	93.059.173	1.148.900	94.208.073	94.746.996	1.731.000	96.477.996
11 - Personalaufwendungen	24.742.500	0	24.742.500	25.264.000	0	25.264.000	25.413.700	0	25.413.700	25.649.500	0	25.649.500
12 - Versorgungsaufwendungen	1.474.900	0	1.474.900	1.525.100	0	1.525.100	1.525.300	0	1.525.300	1.525.400	0	1.525.400
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.202.890	483.000	14.685.890	13.834.650	0	13.834.650	13.053.670	0	13.053.670	13.111.170	0	13.111.170
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.038.700	140.000	6.178.700	6.202.750	280.000	6.482.750	6.295.200	280.000	6.575.200	6.403.200	280.000	6.683.200
15 - Transferaufwendungen	43.066.642	-1.101.760	41.964.882	43.355.562	-828.020	42.527.542	42.837.960	-1.438.010	41.399.950	44.043.970	-1.475.310	42.568.660
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.827.420	33.000	4.860.420	4.704.590	33.000	4.737.590	4.661.660	33.000	4.694.660	4.657.460	33.000	4.690.460
17 = Ordentliche Aufwendungen	94.353.052	-445.760	93.907.292	94.886.652	-515.020	94.371.632	93.787.490	-1.125.010	92.662.480	95.390.700	-1.162.310	94.228.390
18 = Ordentliches Ergebnis	-5.833.328	3.668.950	-2.164.378	-3.633.852	996.920	-2.636.932	-728.317	2.273.910	1.545.593	-643.704	2.893.310	2.249.606
19 + Finanzerträge	2.807.211	125.500	2.932.711	2.793.270	125.500	2.918.770	2.501.770	125.500	2.627.270	2.421.270	125.500	2.546.770
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.896.000	-150.000	1.746.000	1.946.000	0	1.946.000	1.966.000	0	1.966.000	2.006.000	0	2.006.000
21 = Finanzergebnis	911.211	275.500	1.186.711	847.270	125.500	972.770	535.770	125.500	661.270	415.270	125.500	540.770
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.922.117	3.944.450	-977.667	-2.786.582	1.122.420	-1.664.162	-192.547	2.399.410	2.206.863	-228.434	3.018.810	2.790.376

Finanzplan I. Nachtrag 2018

Position	Ansatz 2018 alt	Veränderung 2018	Ansatz 2018 neu	Ansatz 2019 alt	Veränderung 2019	Ansatz 2019 neu	Ansatz 2020 alt	Veränderung 2020	Ansatz 2020 neu	Ansatz 2021 alt	Veränderung 2021	Ansatz 2021 neu
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	51.767.000	-136.000	51.631.000	54.203.000	-127.000	54.076.000	56.200.000	140.000	56.340.000	57.637.000	866.000	58.503.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.661.774	3.310.190	8.971.964	5.763.620	543.900	6.307.520	5.386.643	943.900	6.330.543	5.444.666	800.000	6.244.666
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	633.400	0	633.400	636.600	0	636.600	639.800	0	639.800	643.100	0	643.100
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.185.470	0	10.185.470	10.200.950	0	10.200.950	10.210.950	0	10.210.950	10.220.950	0	10.220.950
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.248.200	0	2.248.200	2.243.200	0	2.243.200	2.248.200	0	2.248.200	2.243.200	0	2.243.200
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.308.780	0	11.308.780	11.506.180	0	11.506.180	11.675.580	0	11.675.580	11.850.380	0	11.850.380
07 + Sonstige Einzahlungen	2.694.850	33.000	2.727.850	2.609.200	33.000	2.642.200	2.608.100	33.000	2.641.100	2.608.100	33.000	2.641.100
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.807.211	125.500	2.932.711	2.793.270	125.500	2.918.770	2.501.770	125.500	2.627.270	2.421.270	125.500	2.546.770
09 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	87.306.685	3.332.690	90.639.375	89.956.020	575.400	90.531.420	91.471.043	1.242.400	92.713.443	93.068.666	1.824.500	94.893.166
10 - Personalauszahlungen	23.257.400	0	23.257.400	23.729.100	0	23.729.100	23.879.000	0	23.879.000	24.114.900	0	24.114.900
11 - Versorgungsauszahlungen	2.100.000	0	2.100.000	2.160.000	0	2.160.000	2.220.000	0	2.220.000	2.280.000	0	2.280.000
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.355.990	683.000	15.038.990	13.754.650	0	13.754.650	12.634.920	0	12.634.920	12.737.720	0	12.737.720
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.881.000	-150.000	1.731.000	1.931.000	0	1.931.000	1.951.000	0	1.951.000	1.991.000	0	1.991.000
14 - Transferauszahlungen	43.066.642	-1.101.760	41.964.882	43.355.562	-828.020	42.527.542	42.837.960	-1.438.010	41.399.950	44.043.970	-1.475.310	42.568.660
15 - Sonstige Auszahlungen	4.837.420	33.000	4.870.420	4.714.590	33.000	4.747.590	4.671.660	33.000	4.704.660	4.667.460	33.000	4.700.460
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	89.498.452	-535.760	88.962.692	89.644.902	-795.020	88.849.882	88.194.540	-1.405.010	86.789.530	89.835.050	-1.442.310	88.392.740
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.191.767	3.868.450	1.676.683	311.118	1.370.420	1.681.538	3.276.503	2.647.410	5.923.913	3.233.616	3.266.810	6.500.426
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.130.280	956.580	4.086.860	2.662.880	259.780	2.922.660	2.661.880	259.780	2.921.660	2.661.880	259.780	2.921.660
19 + Einzahl. aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.964.060	0	5.964.060	2.138.500	0	2.138.500	602.340	0	602.340	603.510	0	603.510
20 + Einzahl. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.673.200	0	1.673.200	2.072.200	0	2.072.200	1.986.300	0	1.986.300	624.400	0	624.400
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	3.000	0	3.000	3.000	0	3.000	3.000	0	3.000	3.000	0	3.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.770.540	956.580	11.727.120	6.876.580	259.780	7.136.360	5.253.520	259.780	5.513.300	3.892.790	259.780	4.152.570
24 - Auszahlungen Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	1.356.500	0	1.356.500	356.500	0	356.500	356.500	0	356.500	86.500	0	86.500
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.763.300	6.563.000	16.326.300	7.252.300	160.000	7.412.300	8.918.000	0	8.918.000	13.180.000	0	13.180.000
26 - Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	2.059.450	0	2.059.450	2.673.000	0	2.673.000	1.520.150	0	1.520.150	1.366.550	0	1.366.550
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.578.041	0	1.578.041	1.564.100	0	1.564.100	1.272.600	0	1.272.600	1.192.100	0	1.192.100
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	2.000	150.000	152.000	2.000	0	2.000	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	6.000	0	6.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.765.291	6.713.000	21.478.291	11.847.900	160.000	12.007.900	12.068.250	0	12.068.250	15.826.150	0	15.826.150
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.994.751	-5.756.420	-9.751.171	-4.971.320	99.780	-4.871.540	-6.814.730	259.780	-6.554.950	-11.933.360	259.780	-11.673.580
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-6.186.518	-1.887.970	-8.074.488	-4.660.202	1.470.200	-3.190.002	-3.538.227	2.907.190	-631.037	-8.699.744	3.526.590	-5.173.154
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	3.768.851	6.027.320	9.796.171	4.429.320	487.220	4.916.540	4.938.330	1.661.620	6.599.950	11.978.360	-259.780	11.718.580
34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.560.000	0	1.560.000	1.900.000	0	1.900.000	2.200.000	0	2.200.000	2.590.000	0	2.590.000
35 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.208.851	6.027.320	8.236.171	2.529.320	487.220	3.016.540	2.738.330	1.661.620	4.399.950	9.388.360	-259.780	9.128.580
36 = Änderung des Bestandes an eig. Finanzmitteln (32 + 35)	-3.977.667	4.139.350	161.683	-2.130.882	1.957.420	-173.462	-799.897	4.568.810	3.768.913	688.616	3.266.810	3.955.426

Teilbudgets

Teilbudget 20.03 - Ergebnisplan															
Position	Bezeichnung	Gesamt- bedarf	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2018 alt	Veränderung 2018	Ansatz 2018 neu	Ansatz 2019 alt	Veränderung 2019	Ansatz 2019 neu	Ansatz 2020 alt	Veränderung 2020	Ansatz 2020 neu	Ansatz 2021 alt	Veränderung 2021	Ansatz 2021 neu
07 + Sonstige ordentliche Erträge	Erstattung von Steuern	0	0	264.900	33.000	297.900	264.900	33.000	297.900	264.900	33.000	297.900	264.900	33.000	297.900
19 + Finanzerträge	Gewinnanteile BEW	0	0	1.004.000	125.500	1.129.500	1.004.000	125.500	1.129.500	1.004.000	125.500	1.129.500	1.004.000	125.500	1.129.500
Summe Erträge		0	0	1.268.900	158.500	1.427.400	1.268.900	158.500	1.427.400	1.268.900	158.500	1.427.400	1.268.900	158.500	1.427.400
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	Kapitalertragsteuer	0	0	264.900	33.000	297.900	264.900	33.000	297.900	264.900	33.000	297.900	264.900	33.000	297.900
Summe Aufwendungen		0	0	264.900	33.000	297.900	264.900	33.000	297.900	264.900	33.000	297.900	264.900	33.000	297.900
Teilbudget 20.03 - Konsumtiver Finanzplan															
Position	Bezeichnung	Gesamt- bedarf	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2018 alt	Veränderung 2018	Ansatz 2018 neu	Ansatz 2019 alt	Veränderung 2019	Ansatz 2019 neu	Ansatz 2020 alt	Veränderung 2020	Ansatz 2020 neu	Ansatz 2021 alt	Veränderung 2021	Ansatz 2021 neu
07 + Sonstige Einzahlungen	Erstattung von Steuern	0	0	264.900	33.000	297.900	264.900	33.000	297.900	264.900	33.000	297.900	264.900	33.000	297.900
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	Gewinnanteile BEW	0	0	1.004.000	125.500	1.129.500	1.004.000	125.500	1.129.500	1.004.000	125.500	1.129.500	1.004.000	125.500	1.129.500
Summe konsumtive Einzahlungen		0	0	1.268.900	158.500	1.427.400	1.268.900	158.500	1.427.400	1.268.900	158.500	1.427.400	1.268.900	158.500	1.427.400
15 - Sonstige Auszahlungen	Kapitalertragsteuer	0	0	264.900	33.000	297.900	264.900	33.000	297.900	264.900	33.000	297.900	264.900	33.000	297.900
Summe konsumtive Auszahlungen		0	0	264.900	33.000	297.900	264.900	33.000	297.900	264.900	33.000	297.900	264.900	33.000	297.900

Teilbudget 20.03 Beteiligung an der BEW GmbH

Es ist seitens der Gesellschafter beabsichtigt, die Gewinnausschüttung der BEW GmbH dauerhaft auf 4,5 Mio. € zu erhöhen. Davon entfallen 1.129.500 € statt bisher 1.004.000 € auf die Stadt Wermelskirchen. Entsprechend verändern sich auch die Ansätze für die Kapitalertragsteuer.

Teilbudget 20.06 - Ergebnisplan

Position	Bezeichnung	Gesamt- bedarf	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2018 alt	Veränderung 2018	Ansatz 2018 neu	Ansatz 2019 alt	Veränderung 2019	Ansatz 2019 neu	Ansatz 2020 alt	Veränderung 2020	Ansatz 2020 neu	Ansatz 2021 alt	Veränderung 2021	Ansatz 2021 neu
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	Grundsteuer B	0	0	6.950.000	0	6.950.000	7.480.000	20.000	7.500.000	7.570.000	40.000	7.610.000	7.800.000	-80.000	7.720.000
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	Gewerbesteuer	0	0	19.620.000	0	19.620.000	20.480.000	-120.000	20.360.000	21.200.000	-30.000	21.170.000	21.850.000	-40.000	21.810.000
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	Gemeindeanteil Einkommensteuer	0	0	19.680.000	-150.000	19.530.000	20.640.000	20.000	20.660.000	21.670.000	170.000	21.840.000	22.090.000	990.000	23.080.000
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	0	0	3.080.000	34.000	3.114.000	3.066.000	-27.000	3.039.000	3.137.000	-22.000	3.115.000	3.194.000	-7.000	3.187.000
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	Familienleistungsausgleich	0	0	1.900.000	-20.000	1.880.000	1.970.000	-20.000	1.950.000	2.027.000	-18.000	2.009.000	2.076.000	3.000	2.079.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Schlüsselzuweisungen vom Land	0	0	0	1.619.190	1.619.190	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Zuweisung Kreis (Gute Schule 2020)	0	0	0	0	0	0	143.900	143.900	0	143.900	143.900	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Abrechnung Solidarbeitrag	0	0	400.000	1.246.000	1.646.000	400.000	400.000	800.000	0	800.000	800.000	0	800.000	800.000
Summe Erträge		0	0	51.630.000	2.729.190	54.359.190	54.036.000	416.900	54.452.900	55.604.000	1.083.900	56.687.900	57.010.000	1.666.000	58.676.000
15 - Transferaufwendungen	Krankenhausinvestitionsumlage	0	0	410.000	232.000	642.000	410.000	167.980	577.980	410.000	180.990	590.990	410.000	180.990	590.990
15 - Transferaufwendungen	Gewerbesteuerumlage	0	0	1.526.000	0	1.526.000	1.572.000	-9.000	1.563.000	1.627.000	-2.000	1.625.000	1.677.000	-3.000	1.674.000
15 - Transferaufwendungen	Fin.bet. Fonds Deutsche Einh.	0	0	1.461.000	0	1.461.000	1.482.000	14.000	1.496.000	0	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	Solidarumlage	0	0	100.000	-100.000	0	100.000	-100.000	0	100.000	-100.000	0	100.000	-100.000	0
15 - Transferaufwendungen	Allgemeine Kreisumlage	0	0	17.451.000	-1.511.000	15.940.000	17.503.000	-901.000	16.602.000	18.207.400	-1.517.000	16.690.400	19.158.500	-1.553.300	17.605.200
Summe Aufwendungen		0	0	20.948.000	-1.379.000	19.569.000	21.067.000	-828.020	20.238.980	20.344.400	-1.438.010	18.906.390	21.345.500	-1.475.310	19.870.190

Teilbudget 20.06 - Konsumtiver Finanzplan

Position	Bezeichnung	Gesamt- bedarf	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2018 alt	Veränderung 2018	Ansatz 2018 neu	Ansatz 2019 alt	Veränderung 2019	Ansatz 2019 neu	Ansatz 2020 alt	Veränderung 2020	Ansatz 2020 neu	Ansatz 2021 alt	Veränderung 2021	Ansatz 2021 neu
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	Grundsteuer B	0	0	6.950.000	0	6.950.000	7.480.000	20.000	7.500.000	7.570.000	40.000	7.610.000	7.800.000	-80.000	7.720.000
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	Gewerbesteuer	0	0	19.610.000	0	19.610.000	20.470.000	-120.000	20.350.000	21.190.000	-30.000	21.160.000	21.840.000	-40.000	21.800.000
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	Gemeindeanteil Einkommensteuer	0	0	19.680.000	-150.000	19.530.000	20.640.000	20.000	20.660.000	21.670.000	170.000	21.840.000	22.090.000	990.000	23.080.000
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	0	0	3.080.000	34.000	3.114.000	3.066.000	-27.000	3.039.000	3.137.000	-22.000	3.115.000	3.194.000	-7.000	3.187.000
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	Familienleistungsausgleich	0	0	1.900.000	-20.000	1.880.000	1.970.000	-20.000	1.950.000	2.027.000	-18.000	2.009.000	2.076.000	3.000	2.079.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Schlüsselzuweisungen vom Land	0	0	0	1.619.190	1.619.190	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Zuweisung Kreis (Gute Schule 2020)	0	0	0	0	0	0	143.900	143.900	0	143.900	143.900	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Abrechnung Solidarbeitrag	0	0	400.000	1.246.000	1.646.000	400.000	400.000	800.000	0	800.000	800.000	0	800.000	800.000
Summe konsumtive Einzahlungen		0	0	51.620.000	2.729.190	54.349.190	54.026.000	416.900	54.442.900	55.594.000	1.083.900	56.677.900	57.000.000	1.666.000	58.666.000
14 - Transferauszahlungen	Krankenhausinvestitionsumlage	0	0	410.000	232.000	642.000	410.000	167.980	577.980	410.000	180.990	590.990	410.000	180.990	590.990
14 - Transferauszahlungen	Gewerbesteuerumlage	0	0	1.526.000	0	1.526.000	1.572.000	-9.000	1.563.000	1.627.000	-2.000	1.625.000	1.677.000	-3.000	1.674.000
14 - Transferauszahlungen	Fin.bet. Fonds Deutsche Einh.	0	0	1.461.000	0	1.461.000	1.482.000	14.000	1.496.000	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	Solidarumlage	0	0	100.000	-100.000	0	100.000	-100.000	0	100.000	-100.000	0	100.000	-100.000	0
14 - Transferauszahlungen	Allgemeine Kreisumlage	0	0	17.451.000	-1.511.000	15.940.000	17.503.000	-901.000	16.602.000	18.207.400	-1.517.000	16.690.400	19.158.500	-1.553.300	17.605.200
Summe konsumtive Auszahlungen		0	0	20.948.000	-1.379.000	19.569.000	21.067.000	-828.020	20.238.980	20.344.400	-1.438.010	18.906.390	21.345.500	-1.475.310	19.870.190

Teilbudget 20.06 - Investiver Finanzplan

Position	Bezeichnung	Gesamt- bedarf	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2018 alt	Veränderung 2018	Ansatz 2018 neu	Ansatz 2019 alt	Veränderung 2019	Ansatz 2019 neu	Ansatz 2020 alt	Veränderung 2020	Ansatz 2020 neu	Ansatz 2021 alt	Veränderung 2021	Ansatz 2021 neu
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	Allgemeine Investitionspauschale	0	0	1.507.450	268.680	1.776.130	1.507.450	268.680	1.776.130	1.507.450	268.680	1.776.130	1.507.450	268.680	1.776.130
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	Bildungspauschale	0	0	981.720	-8.900	972.820	981.720	-8.900	972.820	981.720	-8.900	972.820	981.720	-8.900	972.820
Summe investive Einzahlungen		0	0	2.489.170	259.780	2.748.950	2.489.170	259.780	2.748.950	2.489.170	259.780	2.748.950	2.489.170	259.780	2.748.950

Teilbudget 20.06 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Ergebnisplan

Die Ansätze für die Grundsteuer B, die Gewerbesteuer (und dementsprechend auch die Gewerbesteuerumlagen) und den Familienleistungsausgleich wurden aufgrund der aktuellen Orientierungsdaten der Landesregierung aktualisiert.

Die Ansätze für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und an der Umsatzsteuer wurden aufgrund der Zahlen des Entwurfs des Landeshaushaltes für 2018 sowie der neuen Schlüsselzahlen korrigiert. In den Folgejahren wurden die Daten der Orientierungsdaten (Einkommensteuer 2019 + 5,8 %, 2020 + 5,7 % und 2021 + 5,7%; Umsatzsteuer 2019 ./ 2,4 %, 2020 + 2,5 % und 2021 + 2,3 %) zugrunde gelegt.

Die Abrechnung Solidarbeitrag (Abrechnung für 2016 in 2018) beläuft sich nach aktueller Prognose des Landes auf 1.646.000 €. Für die Folgejahre 2019 – 2021 wurden die Ansätze auf jeweils 800.000 € erhöht. Eine konkrete Berechnung ist nicht möglich.

Die Solidarumlage wird ab 2018 abgeschafft.

Anders als bei der Planung für den Doppelhaushalt zu erwarten war, erhält die Stadt Wermelskirchen in 2018 Schlüsselzuweisungen. Dies ist zum einen auf die hohen Steuereinnahmen auf Landesebene und damit die höhere Verteilmasse und zum anderen auf die schwankenden Steuereinzahlungen bei der Stadt Wermelskirchen in der Referenzperiode zurück zu führen.

Die Krankenhausinvestitionsumlage steigt ab 2018 gegenüber den Vorjahren enorm. Dabei stellt das Land den Kommunen in 2018 100 Mio. € in Rechnung, die das Land bereits in 2017 an die Krankenhäuser gezahlt hat.

Die Kreisumlage wird gemäß Entwurf des Kreishaushaltes stabil mit einem Umlagesatz von 35,5 %-Punkten gerechnet.

Der Kreis finanziert mit seinen Anteilen aus dem Programm „Gute Schule 2020“ bereits eingeplante Instandhaltungsmaßnahmen an kreiseigenen Schulen. Die haushalterische Verbesserung im Kreishaushalt wird über vier Jahre an die Kommunen ausgeschüttet. Dies entspricht in den Jahren 2017 – 2020 jeweils einem Betrag von 143.900 € für Wermelskirchen. Die Mittel aus 2017 und 2018 werden für die OGS Hüngr und die Mehrkosten bei der OGS Schwanen in Anspruch genommen.

Investiver Finanzplan

Die Ansätze für die Investitions- und die Bildungspauschale wurden anhand der aktuellen Prognose des Landes gebildet.

Teilbudget 20.07 - Ergebnisplan															
Position	Bezeichnung	Gesamt- bedarf	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2018 alt	Veränderung 2018	Ansatz 2018 neu	Ansatz 2019 alt	Veränderung 2019	Ansatz 2019 neu	Ansatz 2020 alt	Veränderung 2020	Ansatz 2020 neu	Ansatz 2021 alt	Veränderung 2021	Ansatz 2021 neu
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	Zinsen Liquiditätskredite	0	0	550.000	-150.000	400.000	600.000	0	600.000	600.000	0	600.000	600.000	0	600.000
Summe Aufwendungen		0	0	550.000	-150.000	400.000	600.000	0	600.000	600.000	0	600.000	600.000	0	600.000
Teilbudget 20.07 - Konsumtiver Finanzplan															
Position	Bezeichnung	Gesamt- bedarf	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2018 alt	Veränderung 2018	Ansatz 2018 neu	Ansatz 2019 alt	Veränderung 2019	Ansatz 2019 neu	Ansatz 2020 alt	Veränderung 2020	Ansatz 2020 neu	Ansatz 2021 alt	Veränderung 2021	Ansatz 2021 neu
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	Kreditaufnahme Kreditmarkt	0	0	703.967	6.027.320	6.731.287	3.964.436	487.220	4.451.656	4.473.446	1.661.620	6.135.066	11.933.360	-259.780	11.673.580
Summe konsumtive Einzahlungen		0	0	703.967	6.027.320	6.731.287	3.964.436	487.220	4.451.656	4.473.446	1.661.620	6.135.066	11.933.360	-259.780	11.673.580
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	Zinsen Liquiditätskredite	0	0	550.000	-150.000	400.000	600.000	0	600.000	600.000	0	600.000	600.000	0	600.000
Summe konsumtive Auszahlungen		0	0	550.000	-150.000	400.000	600.000	0	600.000	600.000	0	600.000	600.000	0	600.000

Teilbudget 20.07 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Die Aufnahmen für Investitionskredite sind an den Saldo der Investitionstätigkeit angepasst. Ggf. ergeben sich hier noch Verschiebungen.

Der Ansatz für Zinsen für Liquiditätskredite kann insbesondere aufgrund der Zinssituation um 150.000 € gesenkt werden.

Teilbudget 51.05 - Ergebnisplan															
Position	Bezeichnung	Gesamt- bedarf	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2018 alt	Veränderung 2018	Ansatz 2018 neu	Ansatz 2019 alt	Veränderung 2019	Ansatz 2019 neu	Ansatz 2020 alt	Veränderung 2020	Ansatz 2020 neu	Ansatz 2021 alt	Veränderung 2021	Ansatz 2021 neu
15 - Transferaufwendungen	Kreisumlage: Mehrbelastung Förderschule	0	0	330.000	98.940	428.940	330.000	0	330.000	330.000	0	330.000	330.000	0	330.000
Summe Aufwendungen		0	0	330.000	98.940	428.940	330.000	0	330.000	330.000	0	330.000	330.000	0	330.000
Teilbudget 51.05 - Konsumtiver Finanzplan															
Position	Bezeichnung	Gesamt- bedarf	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2018 alt	Veränderung 2018	Ansatz 2018 neu	Ansatz 2019 alt	Veränderung 2019	Ansatz 2019 neu	Ansatz 2020 alt	Veränderung 2020	Ansatz 2020 neu	Ansatz 2021 alt	Veränderung 2021	Ansatz 2021 neu
14 - Transferauszahlungen	Kreisumlage: Mehrbelastung Förderschule	0	0	330.000	98.940	428.940	330.000	0	330.000	330.000	0	330.000	330.000	0	330.000
Summe konsumtive Auszahlungen		0	0	330.000	98.940	428.940	330.000	0	330.000	330.000	0	330.000	330.000	0	330.000

Teilbudget 51.05 Bereitstellung und Betrieb der Förderschule

Die an den Rheinisch-Bergischen Kreis abzuführende Umlage erhöht sich aufgrund einer notwendigen Heizungssanierung an einer Förderschule des Kreises um 98.940 €.

Teilbudget 51.06 - Ergebnisplan															
Position	Bezeichnung	Gesamt- bedarf	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2018 alt	Veränderung 2018	Ansatz 2018 neu	Ansatz 2019 alt	Veränderung 2019	Ansatz 2019 neu	Ansatz 2020 alt	Veränderung 2020	Ansatz 2020 neu	Ansatz 2021 alt	Veränderung 2021	Ansatz 2021 neu
15 - Transferaufwendungen	Kreisumlage: Mehrbelastung Berufssch	0	0	686.000	178.300	864.300	530.000	0	530.000	530.000	0	530.000	530.000	0	530.000
Summe Aufwendungen		0	0	686.000	178.300	864.300	530.000	0	530.000	530.000	0	530.000	530.000	0	530.000
Teilbudget 51.06 - konsumtiver Finanzplan															
Position	Bezeichnung	Gesamt- bedarf	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2018 alt	Veränderung 2018	Ansatz 2018 neu	Ansatz 2019 alt	Veränderung 2019	Ansatz 2019 neu	Ansatz 2020 alt	Veränderung 2020	Ansatz 2020 neu	Ansatz 2021 alt	Veränderung 2021	Ansatz 2021 neu
14 - Transferauszahlungen	Kreisumlage: Mehrbelastung Berufssch	0	0	686.000	178.300	864.300	530.000	0	530.000	530.000	0	530.000	530.000	0	530.000
Summe konsumtive Auszahlungen		0	0	686.000	178.300	864.300	530.000	0	530.000	530.000	0	530.000	530.000	0	530.000

Teilbudget 51.06 Bereitstellung und Betrieb der Berufsschule

Der Ansatz für die Umlage für das Berufsschulwesen ist für 2018 bei unverändertem Umlagesatz um 178.300 € zu erhöhen.

Teilbudget 51.19 - investiver Finanzplan

Position	Bezeichnung	Gesamt- bedarf	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2018 alt	Veränderung 2018	Ansatz 2018 neu	Ansatz 2019 alt	Veränderung 2019	Ansatz 2019 neu	Ansatz 2020 alt	Veränderung 2020	Ansatz 2020 neu	Ansatz 2021 alt	Veränderung 2021	Ansatz 2021 neu
28 - Auszahl. von aktivierbaren Zuwendungen	Zuschuss Grüne Asche Pohlhausen	150.000	0	0	150.000	150.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe Investive Auszahlungen		150.000	0	0	150.000	150.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Teilbudget 51.19 Sportförderung

Der Rat der Stadt Wermelskirchen hat am 16.10.2017 beschlossen, dem Verein TuRa Pohlhausen den Sportplatz Pohlhausen inkl. Nebenanlagen für eine Dauer von 15 Jahren in Gänze unter folgenden Voraussetzungen zur Nutzung zu überlassen:

1. Der Verein Tura Pohlhausen wandelt den Sportplatzbelag des Sportplatzes Pohlhausen in eigener Regie, auf eigene Kosten und ohne Beteiligung der Stadt Wermelskirchen in einen Sportplatzbelag mit sogenannter „Grüner Asche“ um.
2. Der Verein TuRa Pohlhausen übernimmt die fachgerechte Unterhaltung des gesamten Sportplatzes inkl. Nebenanlagen für die Dauer von 15 Jahren in Eigenregie, auf eigene Kosten und stellt die für die Unterhaltung notwendigen Gerätschaften ohne Beteiligung der Stadt Wermelskirchen. Dazu zählt auch die Bewässerung des Platzes.
3. Der Verein TuRa Pohlhausen erhält eine einmalige Ausgleichszahlung für die Übernahme von Pflegeleistungen in Höhe von 150.000 €, die einer jährlichen Unterhaltungspauschale in Höhe von 10.000 € entspricht (15 Jahre x 10.000 €).
4. Die Stadt Wermelskirchen übernimmt für den Verein TuRa Pohlhausen die anfallende Grundsteuer während der 15-jährigen Nutzungsdauer.

Die Verwaltung wird beauftragt, auf dieser Grundlage einen Vertragsentwurf für einen Überlassungsvertrag zu erarbeiten und diesen den politischen Gremien zur Beratung vorzulegen

Teilbudget 65.01 - Ergebnisplan															
Position	Bezeichnung	Gesamt- bedarf	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2018 alt	Veränderung 2018	Ansatz 2018 neu	Ansatz 2019 alt	Veränderung 2019	Ansatz 2019 neu	Ansatz 2020 alt	Veränderung 2020	Ansatz 2020 neu	Ansatz 2021 alt	Veränderung 2021	Ansatz 2021 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Zuweisungen KlinvFöG II	0	0	0	312.000	312.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Zuweisung Kreis (Gute Schule 2020)	0	0	0	133.000	133.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe Erträge		0	0	0	445.000	445.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleist.	Aufwand Sekundarschule	0	0	0	100.000	100.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleist.	Rathaus: Umbaukosten	0	0	0	250.000	250.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleist.	Umbau GS Hüngrer für Mensa/ Betreuung	0	0	0	133.000	133.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen		0	0	0	483.000	483.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Teilbudget 65.01 - Konsumtiver Finanzplan															
Position	Bezeichnung	Gesamt- bedarf	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2018 alt	Veränderung 2018	Ansatz 2018 neu	Ansatz 2019 alt	Veränderung 2019	Ansatz 2019 neu	Ansatz 2020 alt	Veränderung 2020	Ansatz 2020 neu	Ansatz 2021 alt	Veränderung 2021	Ansatz 2021 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Zuweisungen KlinvFöG II	0	0	0	312.000	312.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Zuweisung Kreis (Gute Schule 2020)	0	0	0	133.000	133.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe konsumtive Einzahlungen		0	0	0	445.000	445.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleist.	Sachaufwand Sekundarschule	0	0	0	100.000	100.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleist.	Rathaus: Umbaumaßnahmen	0	0	0	250.000	250.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleist.	Umbau GS Hüngrer für Mensa/ Betreuung	0	0	0	133.000	133.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleist.	Brandschutzbedarfsplan Mängel- beseitigung (Rückstellung 2017)	0	0	0	200.000	200.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe konsumtive Auszahlungen		0	0	0	683.000	683.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Teilbudget 65.01 - Investiver Finanzplan															
Position	Bezeichnung	Gesamt- bedarf	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2018 alt	Veränderung 2018	Ansatz 2018 neu	Ansatz 2019 alt	Veränderung 2019	Ansatz 2019 neu	Ansatz 2020 alt	Veränderung 2020	Ansatz 2020 neu	Ansatz 2021 alt	Veränderung 2021	Ansatz 2021 neu
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	GGs Schwanen: Neubau Mensa	0	0	0	217.000	217.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	KlinvFöG II Ausbau Dachgeschoss KGS	542.000	0	0	542.000	542.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe Investive Einzahlungen		542.000	0	0	759.000	759.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	Umbau Feuer- und Rettungswache	740.000	251.000	0	489.000	489.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	Umbau Polizeiwache	0	0	0	125.000	125.000	240.000	0	240.000	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	Planung Feuerwehrgerätehäuser	0	0	0	200.000	200.000	0	160.000	160.000	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	GGs Schwanen: Neubau Mensa	860.000	643.000	0	217.000	217.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ausbau Dachgeschoss KGS für OGS	812.000	270.000	0	542.000	542.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	Modulbau Sekundarschule	4.600.000	0	0	4.600.000	4.600.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	Sonstige Baukosten Sekundarschule	3.040.000	2.150.000	500.000	390.000	890.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe Investive Auszahlungen		10.052.000	3.314.000	500.000	6.563.000	7.063.000	240.000	160.000	400.000	0	0	0	0	0	0

Teilbudget 65.01 Zentrale Gebäudewirtschaft

Ergebnisplan

Zuweisungen KInvFöG II - Sanierung Heizung/Lüftung Grundschule Schwanen

Im bereits beschlossenen Haushalt wurden für die Sanierung der Heizung und Lüftung der Schwanenschule in 2018 523.000 € eingeplant. Zur Finanzierung werden Mittel aus dem Kommunalinvestitionsförderungspaket II in Höhe von 312.000 € berücksichtigt.

Umbaumaßnahmen Sekundarschule

Für konsumtive Umbaumaßnahmen im Bestand des Hauptschulgebäude werden 100.000 € berücksichtigt.

Umbaumaßnahmen Rathaus

Für notwendige Umbaumaßnahmen im Zusammenhang mit der bisherigen Sparkassenfiliale und im Zusammenhang mit notwendigen Umzügen werden pauschal 250.000 € aufgenommen.

Mensa Grundschule Hüniger

Für Umbaumaßnahmen im Zusammenhang mit der Erweiterung der Mensa und der Nutzung der Hausmeisterwohnung für die Betreuung werden Mittel in Höhe von 133.000 € eingeplant. Zur Kompensation werden Mittel aus der Erstattung vom Kreis für Gute Schule 2020 für das Jahr 2017 genutzt.

Konsumtiver Finanzplan

Für dringend notwendige Maßnahmen an den Feuerwehrgerätehäusern wird im Zuge des Jahresabschlusses 2017 eine Instandhaltungsrückstellung in Höhe von 200.000 € gebildet, die 2018 finanzwirksam wird. Es handelt sich u. a. um Absauganlagen, zweite Rettungswege etc.

Investiver Finanzplan

Erweiterung Feuer- und Rettungswache:

Aufgrund der Entwicklung der Fallzahlen hat sich in den letzten Jahren der Fahrzeug- und Personalbestand des Rettungsdienstes merklich erhöht. Gleichzeitig ist auch der Anteil von Frauen im Rettungsdienst gestiegen und die Bestimmungen des Arbeitsschutzes haben sich geändert. Um die Rettungswache an die Erfordernisse der tatsächlichen und rechtlichen Entwicklung anzupassen, ist eine Erweiterung in Modulbauweise erforderlich. Da der Rettungsdienst gebührenfinanziert ist, handelt es sich um eine rentierliche Maßnahme. Es werden zusätzlich 489.000 € eingeplant.

Umbau Polizeiwache:

Um die ehemalige Polizeiwache nach der Nutzung für die Unterbringung von Flüchtlingen in ein den heutigen Standards entsprechenden Bürogebäude umzubauen, sind für 2018 erste Kosten in Höhe von 125.000 € eingeplant.

Teilbudget 65.02 - Ergebnisplan															
Position	Bezeichnung	Gesamt- bedarf	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2018 alt	Veränderung 2018	Ansatz 2018 neu	Ansatz 2019 alt	Veränderung 2019	Ansatz 2019 neu	Ansatz 2020 alt	Veränderung 2020	Ansatz 2020 neu	Ansatz 2021 alt	Veränderung 2021	Ansatz 2021 neu
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Auflösung SoPo aus Zuwendungen	0	0	1.050.000	16.000	1.066.000	1.050.000	32.000	1.082.000	1.050.000	32.000	1.082.000	1.050.000	32.000	1.082.000
	Summe Erträge	0	0	1.050.000	16.000	1.066.000	1.050.000	32.000	1.082.000	1.050.000	32.000	1.082.000	1.050.000	32.000	1.082.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	Abschreibungen auf Sachanlagen	0	0	2.665.000	140.000	2.805.000	2.665.000	280.000	2.945.000	2.665.000	280.000	2.945.000	2.665.000	280.000	2.945.000
	Summe Aufwendungen	0	0	2.665.000	140.000	2.805.000	2.665.000	280.000	2.945.000	2.665.000	280.000	2.945.000	2.665.000	280.000	2.945.000

Planungskosten Feuerwehrgerätehäuser:

Für mittel- bis langfristige Investitionen in die Feuerwehrgerätehäuser werden Planungskosten in Höhe von 200.000 € aufgenommen.

Sonstige Baukosten Sekundarschule

Für den Abriss der Realschule und die Herrichtung des Geländes für den Neubau werden insgesamt 3.040.000 € benötigt. Neben den bisher veranschlagten Mitteln von insgesamt 2.650.000 € (die übertragen werden) werden noch 390.000 € benötigt.

Mensa OGS Schwanen

Für die Erweiterung der Mensa an der Schwanenschule waren bisher 643.000 € eingeplant. Nach neuesten Kostenermittlungen werden sich die Gesamtkosten auf 860.000 € belaufen. Die zusätzlichen Kosten in Höhe von 217.000 € werden eingeplant. Diese Mehrkosten werden teilweise durch Mittel aus der Erstattung vom Kreis für Gute Schule 2020 für das Jahr 2017 (10.900 €) und 2018 (143.900 €) gedeckt.

Ausbau Dachgeschoss Katholische Grundschule für die OGS

Im Zuge der Dachsanierung soll ein Ausbau des Dachgeschosses der Katholischen Grundschule für die Nutzung durch die OGS erfolgen. Die Gesamtkosten liegen bei 812.000 €. Hiervon sollen 542.000 € durch Mittel aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz II gedeckt werden (siehe auch Ratsbeschluss vom 16.10.2017).

Modulbau Sekundarschule

Es ist beabsichtigt, für die Auslagerung der Sekundarschule mobile Module zu erwerben, die eine Nutzungsdauer von mindestens 20 Jahren haben. So können diese Module nach der Nutzung für die Auslagerung der Sekundarschule auch ggf. als Ausweichstandort für andere städtische Gebäude dienen, an denen zukünftig größere Sanierungsmaßnahmen erforderlich sein werden. Alternativ sollten die Module nach 5 Jahren in einem Zustand sein, dass sie zu einem angemessenen Preis veräußert werden können. Aufgrund von Erfahrungswerten ist davon auszugehen, dass eine Miete von Elementen über einen Zeitraum von 5 Jahren voraussichtlich genauso teuer ist wie der Erwerb solcher Elemente.

Teilbudget 65.02 Kaufmännische Gebäudewirtschaft

Aufgrund der im Teilbudget 65.01 dargestellten Investitionen steigen die Abschreibungen und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.

Entwicklung der Ausgleichs- und der Allgemeinen Rücklage

Im Folgenden wird die Entwicklung der Ausgleichs- und der Allgemeinen Rücklage dargestellt unter Berücksichtigung des Entwurfs des I. Nachtrags 2018.

	Überschuss/ Fehlbetrag	Ausgleichs- rücklage	Allgemeine Rücklage	Veränderung Allgemeine Rücklage
Stand 31.12.2012:		0,00	118.899.847,85	
Jahresergebnis 2013:	-3.177.280,97	0,00	-3.177.280,97	-2,67 %
Umbuchung SoRü/Allg. Rücklage			512.225,77	
Stand 31.12.2013:		0,00	116.234.792,65	
Jahresergebnis 2014:	-4.795.521,31	0,00	-4.795.521,31	-4,13 %
Umbuchung Allg. Rücklage			436.012,96	
Stand 31.12.2014:		0,00	111.875.284,30	
Jahresergebnis 2015:	-7.131.993,12	0,00	-7.131.993,12	-6,37 %
Stand 31.12.2015:		0,00	104.743.291,18	
Jahresergebnis 2016 (lt. Ansatz):	-9.773.802,00	0,00	-9.773.802,00	-9,33 %
Stand 31.12.2016:		0,00	94.969.489,18	
Jahresergebnis 2017 (lt. Ansatz):	-4.298.810,00	0,00	-4.298.810,00	-4,53 %
Stand 31.12.2017:		0,00	90.670.679,18	
Jahresergebnis 2018 (lt. Nachtrag):	-977.667,00	0,00	-977.667,00	-1,08 %
Stand 31.12.2018:		0,00	89.693.012,18	
Jahresergebnis 2019 (lt. Nachtrag):	-1.664.162,00	0,00	-1.664.162,00	-1,86 %
Stand 31.12.2019:		0,00	88.028.850,18	
Jahresergebnis 2020 (lt. Nachtrag):	2.206.863,00	2.206.863,00	0,00	0,00 %
Stand 31.12.2020:		2.206.863,00	88.028.850,18	
Jahresergebnis 2021 (lt. Nachtrag):	2.790.376,00	2.790.376,00	0,00	0,00 %
Stand 31.12.2021:		4.997.239,00	88.028.850,18	