

Ä N D E R U N G S L I S T E

zum Haushaltsplanentwurf 2018

(gem. Beschlussfassung im Haupt-, Personal- und Finanzausschuss vom 08.05.2018)

(zur Sitzung des Rates am 17.05.2018)

<u>Inhalt</u>	<u>Seite</u>
1. Änderung des Haushaltssatzungsentwurfs 2018	1 - 3
2. Änderungsliste Haushaltsplan 2018	4
3. Änderungsliste mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung	5
4. Erläuterungen zur Änderungsliste	6 - 8
5. Verpflichtungsermächtigungen	9
6. Änderungen zum Haushaltsentwurf <u>ohne</u> betragliche Auswirkungen	10 - 11

Legende:

Verw.	=	Verwaltung
Sch., Soz., Sp. u. K.	=	Ausschuss für Schulen, Soziales, Sport und Kultur
Ste., T. u. D.	=	Ausschuss für Stadtentwicklung, Tourismus und Demografie
Str. u. N.	=	Ausschuss für Struktur und Nachhaltigkeit
H. P. F. A.	=	Haupt-, Personal- und Finanzausschuss

1. Änderung des Haushaltsatzungsentwurfs 2018

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NRW. S. 666), geändert durch Gesetz vom 23. Januar 2018 (GV. NRW. S. 90), hat der Rat der Stadt Zülpich mit Beschluss vom folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der **Haushaltsplan** für das Haushaltsjahr 2018, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistende Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im **Ergebnisplan** mit

Gesamtbetrag der Erträge auf	50.082.005,00 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	49.953.800,00 €

im **Finanzplan** mit

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	46.240.180,00 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	47.559.687,00 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	9.175.600,00 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	6.718.850,00 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	685.000,00 €

festgesetzt.

§ 2

Kredite für **Investitionen** werden nicht veranschlagt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der **Verpflichtungsermächtigungen**, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf

1.095.000,00 €

festgesetzt.

§ 4

Eine **Inanspruchnahme** des **Eigenkapitals** soll nicht erfolgen.

§ 5

Der Höchstbetrag der **Kredite**, die zur **Liquiditätssicherung** in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf

21.000.000,00 €

festgesetzt.

§ 6

Die **Steuersätze** für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2018 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

1.1. für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (**Grundsteuer A**) auf

469 v.H.

1.2. für die Grundstücke (**Grundsteuer B**) auf

690 v.H.

2. Gewerbesteuer auf

475 v.H.

Die Angabe der Steuersätze in der Haushaltssatzung hat nur deklaratorische Bedeutung, da die Hebesätze in der "Satzung über die Festsetzung der Realsteuerhebesätze der Stadt Zülpich" (Hebesatzsatzung) bereits festgelegt wurden.

§ 7

entfällt

§ 8

Soweit im **Stellenplan** der Vermerk "künftig wegfallend" (kw) angebracht ist, dürfen diese Stellen, soweit sie frei werden, nicht mehr besetzt werden.

Soweit im Stellenplan der Vermerk "künftig umzuwandeln" (ku) angebracht ist, sind diese Stellen, soweit sie frei werden, in Stellen niedrigerer Besoldungs- bzw. Vergütungsgruppen umzuwandeln.

§ 9

Zur Ermöglichung der flexiblen Haushaltsbewirtschaftung gem. § 21 GemHVO NW gelten die in den Anlagen zum Haushaltsplan der Stadt Zülpich getroffenen Bestimmungen.

2. Änderungsliste Haushaltsplan 2018

ohne Vorzeichen = Ertrag / Einzahlung
 Minuszeichen = Aufwand / Auszahlung

Legende	Produkt	Bezeichnung Produkt	Bezeichnung Sachkto / Investitionsmaßn. (nur investiv)	Ergebnis- / Bestands- konto	Finanz- konto	Investitions- maßnahme (nur investiv)	bisheriger Ansatz 2018 €	neuer Ansatz 2018 €	Differenz Spalte 8 + 9 €	Erl.- Nr.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Verw.	02 126 001	Brandschutz	FW Erlangung Fahrerlaubnisse	5412 340	7412 340		-10.000	-13.500	-3.500	1
Verw.	05 313 001	Leistungen für Asylbewerber	Zuw. lfd. Zwecke vom Land	4141 000	6141 000		1.020.000	1.130.000	110.000	2
Verw.	07 411 001	Krankenhäuser	Krankenhausinvestitionsumlage	5391 100	7391 100		-352.000	-373.000	-21.000	3
Verw.	09 511 001	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Zuw. lfd. Zwecke vom Land	4141 000	6141 000		107.200	131.700	24.500	4
Verw.	09 511 001	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Bauleitplanung	5431 610	7431 610		-60.000	-95.000	-35.000	4
Verw.	16 611 001	Steuern	Gewerbesteuer	4013 000	6013 000		7.500.000	7.700.000	200.000	5
Verw.	16 611 001	Steuern	Gewerbesteuerumlage	5341 000	7341 000		-555.000	-570.000	-15.000	5
Verw.	16 611 001	Steuern	Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	5342 000	7342 000		-530.000	-540.000	-10.000	5
Verw.	16 611 001	Steuern	Leistungen Familienleistungsausgleich	4051 000	6051 000		910.000	930.000	20.000	6
Verw.	16 611 002	Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	Kreisumlage allgemein	5374 000	7374 000		-8.120.000	-8.185.000	-65.000	7
Verw.	16 611 002	Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	Kreisumlage, Mehrbelastung Jugendamt	5375 000	7375 000		-5.140.000	-5.250.000	-110.000	7
Verw.	16 611 002	Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	Förderschulumlage	5376 300	7376 300		-265.000	-332.000	-67.000	7

3. Änderungsliste mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

In der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung der Stadt Zülpich für die Planungsperiode 2019 - 2021 sind folgende Veränderungen zu berücksichtigen:

Legende	Produkt	Bezeichnung Produkt	Bezeichnung Sachkto / Investitionsmaßn. (nur investiv)	Ergebnis- / Bestands- konto	Finanz- konto	Investitions- maßnahme (nur investiv)	Plan- jahr	ohne Vorzeichen = Ertrag / Einzahlung Minuszeichen = Aufwand / Auszahlung		Differenz Spalte 9 + 10 €	Erl.- Nr.
								bisheriger Ansatz €	neuer Ansatz €		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Str. u. N. / Sch., Soz., Sp. u. K.	03 211 001	Chlodwig-Schule Zülpich	Investitionszuwendungen Land / Anbau Chlodwig-Schule Zülpich	3811 213	6811 000	I211151001	2019	0	485.000	485.000	8
Str. u. N. / Sch., Soz., Sp. u. K.	03 211 001	Chlodwig-Schule Zülpich	Hochbaumaßnahmen / Anbau Chlodwig-Schule Zülpich	0911 303	7851 000	I211151001	2019	0	-485.000	-485.000	8

Trotz der Veränderungen im Bereich der Finanzplanung ist die Finanzierung der Investitionsmaßnahmen auch weiterhin ohne die Neuaufnahme von Krediten darstellbar.

4. Erläuterungen zur Änderungsliste

Erl. 1

Produkt	02 126 001	Brandschutz
Sachkonto	5412 340 / 7412 340	FW Erlangung Fahrerlaubnisse

Im Bereich der freiwilligen Feuerwehr besteht nach wie vor Bedarf an Feuerwehrkameraden, die über eine Fahrerlaubnis für Fahrzeuge ab 7,5 Tonnen verfügen.

Der städtische Haushalt stellt zum Abbau dieses Defizits jährlich einen Betrag von 10.000 € (die Beteiligung der Stadt beträgt im Einzelfall 750 €) zur Verfügung, mit dem aber auch die regelmäßig erforderlichen Verlängerungen der Fahrerlaubnisse (Jahresbetrag etwa 2.000 € - 2.500 €) zu finanzieren sind.

Nach Einschätzung der Wehrleitung besteht im Haushaltsjahr 2018 erfreulicherweise die Perspektive, dass 15 Feuerwehrkameraden sich bereit-erkennen, eine entsprechende Fahrerlaubnis zu erlangen.

Vor diesem Hintergrund ist eine Ansatzserhöhung um 3.500 € angezeigt.

Erl. 2

Produkt	05 313 001	Leistungen für Asylbewerber
Sachkonto	4141 000 / 6141 000	Zuw. lfd. Zwecke vom Land

Mit der vorgesehenen Neuregelung des Teilhabe- und Integrationsgesetzes verteilt das Land NRW voraussichtlich Mittel i. H. v. 100 Mio. € an die 396 Städte- und Gemeinden in NRW, um die Kommunen bei erfolgten und anstehenden Integrationsmaßnahmen zu entlasten.

Für die Stadt Zülpich wird hieraus ein anteiliger Betrag i. H. v. rd. 110.000 € resultieren.

Erl. 3

Produkt	07 411 001	Krankenhäuser
Sachkonto	5391 100 / 7391 100	Krankenhausinvestitionsumlage

Gemäß Bescheid der Bezirksregierung vom 13.03.2018 beläuft sich die einwohnerabhängige Beteiligung der Stadt Zülpich an den förderfähigen Investitionsmaßnahmen im Krankenhausbereich gem. Krankenhausgestaltungsgesetz NRW (KHGG NRW) im Jahre 2018 auf rd. 373.000 €.

Gegenüber dem Haushaltsentwurf 2018 ergibt sich daraus für die Stadt Zülpich eine Mehrbelastung von rd. 21.000 €.

Erl. 4

Produkt	09 511 001	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Sachkonto	4141 000 / 6141 000	Zuw. lfd. Zwecke vom Land
Sachkonto	5431 610 / 7431 610	Bauleitplanung

Die Erhöhung des Ansatzes um 35.000 € eröffnet die Möglichkeit, bei Bedarf - über die Einbindung eines externen Planungsbüros - ein Konzept zur Gestaltung des Schulcampus-Geländes in Zülpich zu erstellen und Überlegungen zur Verbesserung der innerstädtischen Verkehrssituation anzustellen.

Von Seiten der Bezirksregierung wurde signalisiert, dass zumindest die Planungsleistungen für die Bereiche innerhalb des "Sanierungsgebietes Mühlenberg" mit 70 % förderfähig sind.

Mit einem entsprechenden Konzept wird im Hinblick auf die eventuelle spätere Realisierung von Konzeptideen gleichzeitig auch die grundsätzliche Voraussetzung für eine Maßnahmeförderung geschaffen.

Erl. 5

Produkt	16 611 001	Steuern
Sachkonto	4013 000 / 6013 000	Gewerbsteuer
Sachkonto	5341 000 / 7341 000	Gewerbsteuerumlage
Sachkonto	5342 000 / 7342 000	Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit

Die Erhöhung des Ansatzes der Gewerbsteuer ist aus Sicht der Verwaltung gerechtfertigt, da 2017 ein Jahresergebnis von rd. 8,8 Mio. € erzielt wurde und auch die aktuelle Gewerbesteuerveranlagung für 2018 Forderungen in Höhe von rd. 8,4 Mio. € ausweist.

Höher Gewerbesteuererträge lösen folglich aber auch Mehrbelastungen bei den an das Land NRW abzuführenden Gewerbesteuerumlagen aus.

Erl. 6

Produkt	16 611 001	Steuern
Sachkonto	4051 000 / 6051 000	Leistungen Familienleistungsausgleich

Die Kompensationszahlungen des Landes NRW für Verluste durch die vor Jahren vollzogene Neuregelung des Familienleistungsausgleichs belaufen sich gemäß Bescheid der Bezirksregierung vom 16.04.2018 im Jahre 2018 für die Stadt Zülpich auf rd. 930.000 €.

Dies führt zum Haushaltsentwurf 2018 folglich zu einer Verbesserung von rd. 20.000 €.

Erl. 7

Produkt	16 611 002	Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Sachkonto	5374 000 / 7374 000	Kreisumlage allgemein
Sachkonto	5375 000 / 7375 000	Kreisumlage, Mehrbelastung Jugendamt
Sachkonto	5376 300 / 7376 300	Förderschulumlage

Der am 18.04.2018 vom Kreis Euskirchen verabschiedete Haushalt 2018 brachte zum Haushaltsentwurf einige kreisumlagererelevante Veränderungen. Der Kreis fängt über eine Erhöhung der Kreisumlagen insbesondere Mehrbelastungen in den Bereichen "Soziales", "Schülerbeförderungskosten der Förderschulen" und "Personalaufwendungen als Folge des Tarifabschlusses im öffentlichen Dienst" auf.

Für die Stadt Zülpich führen die Auswirkungen auf die Kreisumlagen in Summe zu einer Haushaltsverschlechterung in Höhe von rd. 242.000 €

Erl. 8

Produkt	03 211 001	Chlodwig-Schule Zülpich
Sachkonto	3811 213 / 6811 000	Investitionszuwendungen Land
Sachkonto	0911 303 / 7851 000	Hochbaumaßnahmen
Investitionsmaßnahme	I211151001	Anbau Chlodwig-Schule Zülpich

Der Erweiterungsbedarf für die Chlodwig-Schule Zülpich - incl. des Umbaus des "Igelnestes" - wurde im Haushaltsentwurf mit 515.000 € veranschlagt (Anbau 475.000 € / Umbau 40.000 €). Hierbei wurde noch von einem eingeschossigen Anbau für 2 Klassenräume ausgegangen, wobei bereits die Voraussetzungen für einen späteren Ausbau mit in die Planungen eingeflossen waren.

Zwischenzeitlich stellte sich jedoch heraus, dass sowohl der Bedarf aufgrund der Schülerzahlen als auch wirtschaftliche Gründe für die sofortige Realisierung eines zweigeschossigen Anbaus für 4 Klassenräume sprechen. Die auf dieser Basis vom Architekturbüro Ernst kalkulierten Investitionskosten belaufen sich auf insgesamt 960.000 € (zuzüglich 40.000 € für den Umbau des "Igelnestes").

Dies hat für den städtischen Haushalt der Stadt Zülpich insoweit Auswirkungen, dass zwar die Haushaltsansätze für 2018 unverändert bleiben, jedoch für eine Gesamtauftragsvergabe in 2018 eine Verpflichtungsermächtigung von 485.000 € einzuplanen ist.

Hinsichtlich der eingeplanten Verpflichtungsermächtigung siehe auch die Übersicht zu 5. "Verpflichtungsermächtigungen".

5. Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres:	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2017 TEUR	2018 TEUR	2019 TEUR	2020 TEUR	2021 TEUR
1	2	3	4	5	6
2016	1.180	150	-	-	-
2017	-	1.250	130	-	-
2018	-	-	1.095	-	-
Summe	1.180	1.400	1.225	-	-
Nachrichtlich: In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen (davon Umschuldung)	5.050 -	- -	1.213 1.213	- -	1.311 1.311

Einzelauflistung über die Verpflichtungsermächtigungen:

Maßnahme	Investition	Produkt	Sachkonto		HHJ 2018
			Bestand	Auszahlung	
Fahrzeuge Brandschutz	1126103110	02 126 001	0911 113	7831 100	305.000
Anbau Chlodwig-Schule Zülpich	1211151001	03 211 001	0911 303	7851 000	485.000
Straßenausbau GI - Erweiterung II	1541152022	12 541 001	0911 403	7852 000	305.000
Summe:					1.095.000

6. Änderungen zum Haushaltsentwurf ohne betragliche Auswirkungen

Produkt 03 211 001 - Chlodwig-Schule Zülpich

Produkt 03 211 005 - Gemeinschafts-Grundschule Wichterich

Produkt 09 511 003 - Liegenschaftsverwaltung

Nach den Empfehlungsbeschlüssen der Ausschüsse für Struktur und Nachhaltigkeit (24.04.2018) bzw. Schulen, Soziales, Sport und Kultur (26.04.2018) wird die **Sanierung der Turnhalle der Gemeinschafts-Grundschule Wichterich** zumindest im Haushaltsjahr 2018 nicht realisiert und werden folglich auch die hierfür beim Produkt "Liegenschaftsverwaltung" als Ermächtigungsübertragung vorgehaltenen Mittel (330.000 €) nicht in Anspruch genommen.

Entsprechend kann auch eine andere Zuordnung für die hierfür nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz - Kapitel I - bereitgestellten Fördermittel (297.000 €) erfolgen.

Die v. g. Fachausschüsse beschlossen vor diesem Hintergrund:

- a) Für die **Anbaumaßnahme an der Gemeinschafts-Grundschule Wichterich** sind insgesamt 370.000 € (bislang: 330.000 €) einzuplanen, um auf diese Weise auch die Voraussetzungen für eine Sanierung der Toilettenanlage zu schaffen.

Dieser Mehrbedarf von 40.000 € kann im Rahmen der flexiblen Haushaltsführung über die eingesparte Ermächtigungsübertragung bei der Turnhalle der Gemeinschafts-Grundschule Wichterich finanziert werden und erfordert daher im Haushalt 2018 keine Veränderung.

Aus der Förderung nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz - Kapitel I - sind dieser Mehrauszahlung 36.000 € gegenüber zu stellen.

- b) Für den **Ausbau der Chlodwig-Schule Zülpich** sind zusätzlich 485.000 € bereit zu stellen, die aber erst im Haushaltsjahr 2019 kassenwirksam werden.

Diesem Betrag sind die verfügbaren Rest-Fördermittel nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz - Kapitel I - zuzuordnen (297.000 € - 36.000 € = 261.000 €). Ferner sind zur Gegenfinanzierung 224.000 € aus dem Förderprogramm "Gute Schule 2020" - Förderanteil 2019 - heranzuziehen.

Die **Übersicht zur Verwendung der Fördermittel nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz - Kapitel I** - (Anlage 5 des Haushaltsentwurfs auf Seite H 21) verändert sich hiernach wie folgt:

Verwendung des Förderkontingents 2017	Einplanung gemäß Haushalt 2017	Stand Ende 2017	Übertragung nach 2018	modifizierte Verwendung der verfügbaren Mittel
<ul style="list-style-type: none"> • Chlodwig-Schule Zülpich <ul style="list-style-type: none"> - Sanierung Heizung (inkl. externe Planungskosten) 	rd. 95.000 €	abgeschlossen mit rd. 87.000 €	rd. 8.000 €	
<ul style="list-style-type: none"> - Anbau 				rd. 290.000 €
<ul style="list-style-type: none"> • Gemeinschafts-Grundschule Wichterich <ul style="list-style-type: none"> - Anbau 				rd. 40.000 €
<ul style="list-style-type: none"> - Turnhalle <ul style="list-style-type: none"> - Dachsanierung - Glasbausteine / Außenwanddämmung - Fenster - Außentür 	rd. 275.000 €	Planung erfolgt	rd. 275.000 €	
<ul style="list-style-type: none"> • Turnhalle Gemeinschafts-Hauptschule Zülpich <ul style="list-style-type: none"> - Außenwanddämmung in Richtung Forum Zülpich 	rd. 55.000 €	Voraussetzung ist zunächst die Erneuerung der Lüftungsanlage	rd. 55.000 €	rd. 55.000 €
<ul style="list-style-type: none"> • Kindertagesstätten <ul style="list-style-type: none"> - Wärmedämmmaßnahmen 	rd. 120.000 €		rd. 120.000 €	rd. 73.000 € (Priorität KiTa Bessenich)
	rd. 545.000 €	rd. 87.000 €	rd. 458.000 €	rd. 458.000 €

