

Ä N D E R U N G S L I S T E

z u m H a u s h a l t s p l a n e n t w u r f 2 0 1 9

(gem. Beschlussfassung im Haupt-, Personal- und Finanzausschuss vom 14.02.2019)

(zur Sitzung des Rates am 19.02.2019)

<u>Inhalt</u>	<u>Seite</u>
1. Änderung des Haushaltssatzungsentwurfs 2019	1 - 3
2. Änderungsliste Haushaltsplan 2019	4
3. Änderungsliste mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung	5
4. Erläuterungen zur Änderungsliste	6 - 7
5. Verpflichtungsermächtigungen	8

L e g e n d e:

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 2019

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 2019, 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	50.770.620,00 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	50.659.470,00 €

im **Finanzplan** mit

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	47.316.710,00 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	46.671.200,00 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	8.197.000,00 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	6.911.450,00 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	1.532.475,00 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	2.993.000,00 €

festgesetzt.

§ 2

Kredite für **Investitionen** werden nicht veranschlagt.

Die im Haushaltsplan 2019 ausgewiesene Kreditaufnahme von 319.475,00 € resultiert aus dem investiven Einsatz von Fördermitteln aus dem Programm "Gute Schule 2020".

§ 3

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

9.147.000,00 €

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 2019 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. **Gewerbsteuer 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 2019

ohne Vorzeichen = Ertrag / Einzahlung Minuszeichen = Aufwand / Auszahlung										
Legende	Produkt	Bezeichnung Produkt	Bezeichnung Sachtkto / Investitionsmaßn. (nur investiv)	Ergebnis- / Bestands- konto	Finanz- konto	Investitions- maßnahme (nur investiv)	bisheriger Ansatz 2019 €	neuer Ansatz 2019 €	Differenz Spalte 8 + 9 €	Erl.- Nr.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Verw.	04 263 001	Musikschule	Verbandsumlage Musikschule	5313 200	7313 200		-31.000	-34.000	-3.000	1
Verw.	12 541 001	Öffentliche Verkehrsflächen	Zug. Erh. Anz. Veräuß. Grundst. u. Gebäude / Verkehrsführung Schul-/Sportzentrum	3811 103	6821 000	I541152032	0	750.000	750.000	2
Verw.	12 541 001	Öffentliche Verkehrsflächen	Zug. Anz., AiB - Tiefbaumaßnahmen - / Verkehrsführung Schul-/Sportzentrum	0911 403	7852 000	I541152032	0	-750.000	-750.000	2
Verw.	16 611 001	Steuern	Vergnügungssteuer	4031 000	6031 000		220.000	235.000	15.000	3
Sch., Soz., Sp. u. K.	04 281 001	Heimat- und sonstige Kulturpflege	LZ Heimat-Preis	4141 400	6141 400		0	5.000	5.000	4
Sch., Soz., Sp. u. K.	04 281 001	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Vergabe Heimat-Preis	5318 400	7318 400		0	-5.000	-5.000	4
Str. u. N.	03 211 001	Chlodwig-Schule Zülpich	Zug. Anz., AiB - Hochbaumaßnahmen - / Anbau Chlodwig-Schule Zülpich	0911 303	7851 000	I211151001	-575.000	-655.000	-80.000	5

3. Änderungsliste mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

In der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung der Stadt Zülpich für die Planungsperiode 2020 - 2022 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
Verw.	04 263 001	Musikschule	Verbandsumlage Musikschule	5313 200	7313 200		2020	-31.000	-34.000	-3.000	1
Verw.	04 263 001	Musikschule	Verbandsumlage Musikschule	5313 200	7313 200		2021	-31.000	-34.000	-3.000	1
Verw.	04 263 001	Musikschule	Verbandsumlage Musikschule	5313 200	7313 200		2022	-31.000	-34.000	-3.000	1
Sch., Soz., Sp. u. K.	04 281 001	Heimat- und sonstige Kulturpflege	LZ Heimat-Preis	4141 400	6141 400		2020	0	5.000	5.000	4
Sch., Soz., Sp. u. K.	04 281 001	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Vergabe Heimat-Preis	5318 400	7318 400		2020	0	-5.000	-5.000	4
Sch., Soz., Sp. u. K.	04 281 001	Heimat- und sonstige Kulturpflege	LZ Heimat-Preis	4141 400	6141 400		2021	0	5.000	5.000	4
Sch., Soz., Sp. u. K.	04 281 001	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Vergabe Heimat-Preis	5318 400	7318 400		2021	0	-5.000	-5.000	4
Sch., Soz., Sp. u. K.	04 281 001	Heimat- und sonstige Kulturpflege	LZ Heimat-Preis	4141 400	6141 400		2022	0	5.000	5.000	4
Sch., Soz., Sp. u. K.	04 281 001	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Vergabe Heimat-Preis	5318 400	7318 400		2022	0	-5.000	-5.000	4
Sch., Soz., Sp. u. K.	08 424 001	Sportstätten	Zug. Anz., AiB - Tiefbaumaßnahmen - / Anlegung Kunstrasenplatz	0911 403	7852 000	1424152000	2020	0	-250.000	-250.000	6

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	04 263 001	Musikschule
Sachkonto	5313 200 / 7313 200	Verbandsumlage Musikschule

Die aktuell von der Verbandsversammlung des Musikschulzweckverbandes Schleiden noch nicht verabschiedete Haushaltssatzung 2019 weist für die Stadt Zülpich einen Umlageanteil von rd. 34.000 € aus (Vorjahr rd. 31.000 €).

Um die zu erwartende Zahlungsverpflichtung der Stadt Zülpich erfüllen zu können, ist für den städtischen Haushalt - auch für den mittelfristigen Planungszeitraum - eine Ansatzanpassung angezeigt.

Erl. 2

Produkt	12 541 001	Öffentliche Verkehrsflächen
Sachkonto	3811 103 / 6821 000	Zug. Erh. Anz. Veräuß. Grundst. u. Gebäude
Sachkonto	0911 403 / 7852 000	Zug. Anz., AiB - Tiefbaumaßnahmen -
Investitionsmaßnahme	I541152032	Verkehrsführung Schul-/Sportzentrum

Der vom Ausschuss für Stadtentwicklung, Tourismus und Demografie am 27.11.2018 gefasste Aufstellungsbeschluss zur "9. Änderung und Erweiterung des Bebauungsplanes Nr. 11/7 Zülpich - Schul- und Sportzentrum" sieht u. a. vor, dass der zwischen Realschulgebäude und dem angrenzenden Wohngebiet gelegene städtische Grünstreifen teilweise zu einer Baulandfläche (Mehrfamilienhausbebauung) umgewandelt wird.

Hierneben ist angedacht, in diesem Bereich ein Stellplatzangebot zu schaffen, um so die im Rahmen der Schulcampusgestaltung voraussichtlich entfallenden Stellplätze zu kompensieren.

Als Voraussetzung hierzu müssen jedoch umfangreiche Erschließungs- und Ausbaumaßnahmen vorgenommen werden, die sich überschlägig bei etwa 750.000 € bewegen werden.

Zur Vermeidung einer Belastung für die Finanzplanung ist anzustreben, aus der Vermarktung der Baulandflächen zumindest in gleicher Größenordnung Verkaufserlöse zu generieren.

Um im Falle der Rechtskraft der vorgenannten Bebauungsplanänderung zumindest unter finanziellen Gesichtspunkten für eine Realisierung der Investitionsmaßnahmen **handlungsfähig** zu sein, wurden daher in der Änderungsliste in Einzahlung und Auszahlung jeweils 750.000 € eingeplant.

Der Auszahlungsansatz wird jedoch mit einem **Sperrvermerk** versehen und bedarf vor Inanspruchnahme der Freigabe durch den Rat der Stadt Zülpich.

Erl. 3

Produkt	16 611 001	Steuern
Sachkonto	4031 000 / 6031 000	Vergnügungssteuer

Der Rat der Stadt Zülpich hat am 11.12.2018 eine 1. Änderungssatzung zur Vergnügungssteuersatzung beschlossen.

Die dabei für 2019 festgesetzte Besteuerungsgrundlage von "4 v. H. der Summe der Spieleinsätze" erhöht auf Basis des voraussichtlichen Jahresergebnisses 2018 die Ertragserwartung zusätzlich um rd. 15.000 € (Veränderung von 220.000 € auf 235.000 €).

Erl. 4

Produkt	04 281 001	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Sachkonto	4141 400 / 6141 400	LZ Heimat-Preis
Sachkonto	5318 400 / 7318 400	Vergabe Heimat-Preis

Mit den haushaltsneutral eingeplanten Veranschlagungen (Ertrag Landeszuwendung 5.000 € / Aufwand Vergabe Heimat-Preis 5.000 €) werden in den Jahren 2019 - 2022 die Voraussetzungen geschaffen, gemäß Beschluss des Rates der Stadt Zülpich vom 11.12.2018 ab 2019 jährlich einen "Heimat-Preis" verleihen zu können.

Die Aufnahme in die Änderungsliste erfolgt auch aufgrund der einstimmig beschlossenen Empfehlung des Ausschusses für Schulen, Soziales, Sport und Kultur vom 29.01.2019.

Erl. 5

Produkt	03 211 001	Chlodwig-Schule Zülpich
Sachkonto	0911 303 / 7851 000	Hochbaumaßnahmen
Investitionsmaßnahme	I211151001	Anbau Chlodwig-Schule Zülpich

Nach den inzwischen für den Anbau der Chlodwig-Schule submittierten Baugewerken zeigt sich ein Nachfinanzierungsbedarf von etwa 80.000 € (Erhöhung der Gesamtkosten von 1.090.000 € auf 1.170.000 € inkl. Umbau "Igelnest" und Einrichtung), der insbesondere der aktuellen Bau-Konjunktur geschuldet ist.

Der Ausschuss für Struktur und Nachhaltigkeit hat die Ansatzserhöhung am 30.01.2019 im Rahmen der Haushaltsberatung einstimmig empfohlen.

Erl. 6

Produkt	08 424 001	Sportstätten
Sachkonto	0911 403 / 7852 000	Zug. Anz., AiB - Tiefbaumaßnahmen -
Investitionsmaßnahme	I424152000	Anlegung Kunstrasenplatz

Aufgrund des einstimmig gefassten Empfehlungsbeschlusses des Ausschusses für Struktur und Nachhaltigkeit vom 30.01.2019 erfolgt in der Änderungsliste die Aufnahme einer Verpflichtungsermächtigung (VE) in Höhe von 250.000 €.

Auf diese Weise ist für die Stadt Zülpich unter finanziellen Gesichtspunkten **Handlungsfähigkeit** gegeben, um bei Einhaltung bestimmter Rahmenbedingungen (Standortbündelung / Nachweis beständiger Vereinsstrukturen / hohes Maß an Engagement durch die nutzenden Vereine im Hinblick auf Finanzierung, bauliche Realisierung und Sicherstellung des laufenden Betriebes) Verpflichtungen im Hinblick auf die anteilige Finanzierung eines neu anzulegenden Kunstrasenplatzes eingehen zu können.

Unter den gesteckten Rahmenbedingungen beschäftigt sich z. Zt. offensichtlich der Verein Rhenania Bessenich mit einem entsprechenden Projekt.

Eine entsprechende Investitionsentscheidung bedarf der Zustimmung des Rates der Stadt Zülpich, so dass auch die Verpflichtungsermächtigung mit einem **Sperrvermerk** versehen ist.

5. Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres:	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2018 TEUR	2019 TEUR	2020 TEUR	2021 TEUR	2022 TEUR
1	3	4	5	6	6
2017	1.250	130	-	-	-
2018	-	1.095	-	-	-
2019	-	-	8.475	672	-
Summe	1.250	1.225	8.475	672	-
Nachrichtlich: In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen (davon Umschuldung)	- -	1.213 1.213	- -	1.311 1.311	- -

Einzelauflistung über die Verpflichtungsermächtigungen:

Maßnahme	Investition	Produkt	Sachkonto		HHJ 2019
			Bestand	Auszahlung	
Raumoptimierung Schulen	I243151003	03 243 001	0911 303	7851 000	1.800.000
Schulcampus	I243153001	03 243 001	0911 503	7853 000	2.017.000
Neubau multifunktionale Einfeldsporthall	I424151000	08 424 001	0911 303	7851 000	2.530.000
Anlegung Kunstrasenplatz	I424152000	08 424 001	0911 403	7852 000	250.000
Stadtmauer	I523151000	10 523 001	0911 303	7851 000	370.000
Ausbau Chlodwigstr., Zülpich	I541152007	12 541 001	0911 403	7852 000	40.000
Ausbau Bahnhofstr., Dürscheven	I541152025	12 541 001	0911 403	7852 000	590.000
Ortsverbindungsstraße Zülpich-Nemmen	I541152031	12 541 001	0911 403	7852 000	1.550.000
Summe:					9.147.000